

GROUPMARDI S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

DATOS GENERALES:

Compañía GROUPMARDI S. A. se constituyó el 11 de julio del 2005 con expediente 119803 su actividad comercial es Servicios de alojamientos por corto tiempo, y complejos turísticos, hosterías, casas de huéspedes y cabañas.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

La gerencia tomó como base para elaborar sus políticas contables las estipuladas en la NIIF para Pymes, por tanto los Estados Financieros Básicos fueron elaborados de acuerdo a la NIIF para PYMES y son presentados al 31 de diciembre de cada año, el período fiscal es de un año del 1 de enero al 31 de diciembre, sin embargo mensualmente se elaboran internamente.

1.- Los activos y pasivos financieros posteriores a su medición inicial fueron registrados al costo amortizado menos el deterioro de su valor, excepto las inversiones que tiene su propia política de medición de acuerdo al costo o al valor proporcional patrimonial.

2.- Los activos no financieros (Propiedad, Planta y equipo y otros), posterior a su medición inicial se registrará, el valor menor entre el costo menos la depreciación y el valor por reposición o recuperable y las propiedades de inversión se los contabilizan de forma separada de acuerdo a las NIIF para Pymes aquellos que se utilizan para obtener ingresos.

3.- Los pasivos no financieros se registrarán en base a su mejor provisión o estimación.

4.- Las Normas que sirvieron también como base las de Beneficios a Empleados, Provisiones y Contingencias, Impuestos a las Ganancias y las correspondientes Notas a los Estados Financieros que se detallan a continuación:

1.- EFECTIVO		2013	2014
Valor disponible en el sistema bancario	USD	12,665.00	USD 1.339,20
2.- RETENCIONES IVA, E IMPUESTO A LA RENTA	USD	5,178.62	USD 6.781,35
Retenciones realizadas por los clientes			
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	USD	459,817.48	USD 463,3349.55
TERRENOS.		111,083.15	111,083.15
EDIFICIOS		333,248.45	333,248.45
MUEBLES Y ENSERES		2,187.86	2,187.86
MAQUINARIAS		54,377.30	63,034.39
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		4,288.26	5,406.87
OTROS		3,596.46	3,596.46
DEPRECIACIÓN		-42,703.60	-55,207.63
4.- CUENTAS POR PAGAR	USD	38,619.60	USD 19,407.34
Corrientes			
5.- CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES			
Relacionados	USD	24,992.55	USD 24,992.55
6.- CAPITAL SOCIAL PAGADO.		USD 800.00	USD 800.00
RÓMULO CAMPOVERDE SÁNCHEZ	USD	400.00	
ELBA CAMPOVERDE		100.00	
LAURA CAMPOVERDE		100.00	
RÓMULO CAMPOVERDE VINCES		100.00	
CÉSAR MORA VINCES		<u>100.00</u>	