

GROUPMARDI S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

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.

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.

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.

Los costos por obra se contabilizan de acuerdo a su precio de intercambio.

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

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		2015		2014
Valor disponible en el sistema bancario	USD	6,593.51	USD	1,339.29
2.- RETENCIONES IVA POR IMPUESTO A LA RENTA	USD	7.124.11	USD	6.781.35
Retenciones realizadas por los clientes				
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	USD	477,733.23	USD	463,349.55
TERRENOS.		111,083.15		111,083.15
EDIFICIOS		333,248.45		333,248.45
MUEBLES Y ENSERES		2,187.86		2,187.86
MAQ. Y EQUIPOS.		68,797.79		63,034.39
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		5,406.87		5,406.87
OTROS		3,596.46		3,596.46
DEPRECIACIÓN		-71,441.90		-55,207.63
4.- CUENTAS POR PAGAR	USD	30,634.54	USD	19,407.34
Corrientes				
5.- CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES				
Relacionados	USD	26,522.00	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>		

Guayaquil, 24 de Marzo del 2016.