

CONSTRUCTORA MARRIOTT S. A. CONMARRIOTT

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DEL 2011

(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

NOTA 1. DESCRIPCION Y ENTORNO ECONOMICO DE LA COMPAÑÍA

La Compañía tiene vigencia jurídica desde el 25 de Agosto del 2011, y tiene por objeto social la Construcción, planificación, diseño de toda clase de viviendas, edificios, centros comerciales, centros residenciales, entre otras actividades más según su estatuto.

NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros son uniformes a partir de su primera presentación y se detallan a continuación.

a) PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF PYMES) involucra el uso de estimaciones contables para determinar los activos, pasivos y resultados. A juicio de la Administración, las estimaciones indicadas son relevantes y fiables, y estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

Mediante Resolución N° 06.Q.ICI.004 del 21 de Agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las Compañías y Entidades sujetas al control y vigilancia.

Con Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, resolvió establecer el Cronograma de Aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y Entidades sujetas al control y vigilancia, sin embargo, en la Resolución N° SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 en su artículo decimo primero señala que cuando una Compañía se constituya a partir del 2011 no tendrá período de transición, por lo tanto, no está obligada a presentar las Conciliaciones, ni elaborar el Cronograma de Implementación de las NIIF, tal como es este el caso.

b) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La Compañía en esta cuenta incluye Caja y Bancos valores de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares, y están relacionados con el Estado de Flujos de Efectivo.

c) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocen las partidas de Propiedades, Planta y Equipo (Muebles y Enseres, Equipos de Computación) conociendo que es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros asociados con los elementos, los mismos que pueden medirse con fiabilidad; caso contrario deben ser reconocidos como un Gasto en el período que son incurridos.

Las depreciaciones se cargan a los resultados del periodo y se calculan reconociendo el desgaste del Activo bajo el método de línea recta, utilizando tasas que se consideran adecuadas y razonables, para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada.

d) IMPUESTOS CORRIENTES

Incluye el Crédito Tributario a favor de la empresa por Impuesto a la Renta del año corriente 2011.

NOTA 3. CAJA – BANCOS

Corresponde a valores de libre disponibilidad al 31 de Diciembre del 2011, con los siguientes saldos.

Caja	\$ 300.00
Banco del Pacifico Cta. Cte. 736143-2	<u>\$ 21.315,05</u>
Total	\$ 21.615,05 =====

NOTA 4. MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE COMPUTACION

Estos Activos Fijos no experimentaron variaciones en periodo 2011, pues este es el primer año de actividades de la Compañía, sus saldos son los siguientes.

(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

	Saldo Inicial	Incrementos y/o Retiros	Saldo Final	Tasa Anual de Depreciaciones
Muebles y Enseres	\$ 2.500,00	0,00	\$ 2.500,00	10 %
Equipos de Computación	\$ 2.500,00	0,00	\$ 2.500,00	33 %
Total Costo	\$ 5.000,00	0,00	\$ 5.000,00	
Depreciación Acumulada	0,00	0,00	(179,17)	
Total	\$ 5.000,00	0,00	\$ 4.820,83	

NOTA 5. IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta al 31 de Diciembre del 2011 presenta los siguientes saldos.

Crédito Tributario Renta (Retenciones Año 2011)	<u>\$ 1.037,05</u>
Total	\$ 1.037,05

NOTA 6. OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Esta cuenta al 31 de Diciembre del 2011 presenta los siguientes saldos.

Diseño e Implementación de Nuevos Procesos	<u>\$ 295,00</u>
Total	\$ 295,00

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta al 31 de Diciembre del 2011 presenta los siguientes saldos.

Cuentas por Pagar (Proveedores Corrientes)	\$ <u>12.195,40</u>
Total	\$ 12.195,40

NOTA 8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2011 los saldos de obligaciones corrientes corresponden a:

Administración Tributaria	\$ 2.875,79
Impuesto IVA	\$ 2.333,04
Retenciones en la Fuente	\$ <u>542,75</u>
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	\$ 977,03
Deudas con el IESS	\$ 794,75
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	\$ <u>718,41</u>
Total	\$ 5.365,98

NOTA 9. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2011 el saldo que presenta esta cuenta pertenece a obligaciones con terceros (Accionistas) que no provienen de operaciones comerciales.

Otros Pasivos No Corrientes	\$ <u>6.912,61</u>
Total	\$ 6.912,61

NOTA 10. CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

Al 31 de Diciembre del 2011 el Capital Suscrito o Asignado es de \$ 800,00 y está dividido en Ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal cada una de Un Dólar de los Estados Unidos de América.

NOTA 11. CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO

Los accionistas pagarán el setenta y cinco por ciento del valor de cada una de las acciones que han suscrito en el plazo de un año contado a partir de la inscripción de en el Registro Mercantil de Guayaquil.

Capital Suscrito o Asignado	\$ 800.00
(-) Capital Suscrito NO Pagado	<u>\$ (600.00)</u>
Total Capital	\$ 200.00

NOTA 12. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Luego de las Deducciones del 15% Para trabajadores y del 24% de Impuesto Renta, presenta un saldo de \$ 3.093,94 como Utilidad Neta del Ejercicio Económico al 31 de Diciembre del 2011.

NOTA 13. INGRESOS

Los Ingresos de la Compañía provienen de la Prestación de Servicios originados por las Actividades de Construcción de toda clase de Obra.

NOTA 14. CONTINGENCIAS

Al 31 de Diciembre del 2011 la Compañía no registra ninguna probable entrada de beneficios económicos futuros como Activo Contingente, ni tampoco una posible o incierta obligación como Pasivo Contingente.

NOTA 15. EVENTOS SUBSECUENTES

Posterior a la fecha del Estado de Situación Financiera no ha ocurrido ningún evento que amerite un Ajuste o Revelación en los Estados Financieros de la Compañía.