

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

1. OPERACIÓN

REZMALINC S.A. se constituyó como Sociedad Anónima mediante escritura pública de fecha 15 de octubre del 2014, otorgada ante el Notario Público de la ciudad de Quito, la cual fue inscrita adecuadamente en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito, dando origen al funcionamiento legal de la empresa.

REZMALINC S.A. Tiene su domicilio social y oficinas centrales en Av. Intervalles S10387 sector de Cunuyacu.

REZMALINC S.A. Tiene como objetivo:

1. Contratación y ejecución de obras de ingeniería civil tales como viales, urbanas, edificaciones, construcción de puentes, puertos, etc.
2. Estudios topográficos, estudios de suelos, diseños de estructuras de pavimentos y cimentación de obras
3. Control de calidad
4. Fiscalización y supervisión de obras de Construcción, ampliación, explotación y mantenimiento
5. Servicios de albañilería
6. Construcción de obras de arte menor y mayor de hormigón y metálicas
7. Mantenimiento vial
8. Estudios, diseño y construcción de canales de riego
9. Estudios, diseño y construcción de drenaje viales, urbano y rurales
10. Estudios, diseño y construcción de puentes de hormigón y metálicos
11. Estudios, diseño y construcción de tuneles
12. Estudios, diseño y construcción de viaductos
13. Estudios geológicos y geotécnicos
14. Importación, venta al por mayor y menor de equipo de protección y seguridad
15. Importación, venta al por mayor y menor de equipo caminero

16. Importación, venta al por mayor y menor de materiales geosintéticos
17. Importación, venta al por mayor y menor de maquinaria para la construcción de obras civiles y viales
18. Podrá realizar importación, exportación y comercialización de materias primas, equipos, piezas y repuestos, con el fin de promover el mantenimiento necesario y además realiza suministros de estos ítems cuando así se lo requieran, importación y exportación de bienes tangibles que se relacionen al objeto social de la empresa
19. Podrá celebrar contratos con empresas públicas y privadas, extranjeras o nacionales que se relacionen con su objeto social
20. Podrá participar en licitaciones sea sola o asociándose con otras compañías que complementen el objeto necesario y
21. Podrá realizar consultoría técnica en las actividades conforme a su objeto social en especial la arquitectura e ingeniería civil.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros han sido elaborados en U.S. dólares moneda en curso en el país de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Las principales políticas contables seguidas por la empresa REZNALINC S.A. son:

2.2 Bancos.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

2.3 Cuentas por cobrar.- En esta cuenta se controla el movimiento de los créditos concedidos a los clientes por concepto de la comercialización de la venta de productos que tiene objeto la sociedad.

2.4 Prestamos empleados.- son los créditos concedidos al personal que serán descontados en el rol.

2.5 Anticipo Proveedores.- son pagos por adelantado que se entregan a los proveedores para asegurar la entrega sea de un bien o servicio.

2.6 Crédito Tributario.- Son valores que la compañías tiene a favor por concepto de IVA o de Retenciones en la fuente, estas se van liquidando en forma mensual o anual según sea el caso cuando se declara los impuestos ante el SRI.

2.7 Propiedad Planta y Equipo.- Se miden por su costo de adquisición total los mismos que son depreciados por método de línea recta.

2.8 Cuentas por pagar.- Son las obligaciones o deudas contraídas con los proveedores, IESS, SRI.

2.9 Patrimonio.- Esta formado por la cuenta capital, reservas y utilidades del ejercicio y acumuladas.

2.10 Ingresos.- Los ingresos están constituidos principalmente por la venta de productos que tiene objeto la sociedad.

2.11 Gastos.- Son todos los desembolsos de dinero que realiza la empresa para adquirir bienes, servicios, suministros que permitan mejorar el manejo operativo según el objeto social de la compañía.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Esta cuenta hace relación a la NIC 7.

La empresa mantiene su cuenta corriente en el Banco Pichincha, con esta cuenta maneja sus operaciones del giro del negocio, al final del periodo contable los saldos al 31 de diciembre fueron de \$ 4461.43

4. CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta hace relación a la NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 Y NIIF 9.

REZMALINC S.A: presenta las siguientes cuentas por cobrar locales

| | |
|------------------------|-----------|
| Cientes Nacionales | 2,276.04 |
| Otras cuentas x cobrar | 800.00 |
| Ing. Juan Pérez | 15,215.45 |
| Ing. Daniel Asmal | 62.72 |
| Ivan Catagña | 3,741.96 |

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En referencia a la NIC 16 NIIF 5 sección 17 y 27

La propiedad planta y Equipo está conformada por:

CLASIFICACION:

| | |
|-----------------------|--------------------|
| Maquinaria y Equipo | 1,490.66 |
| Equipo de Computación | 1,750.00 |
| Muebles y enseres | 178.57 |
| TOTAL | \$ 3,419.23 |

6. CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas y Documentos por pagar locales hacen relación a la NIC 32-39-NIIF 7- NIIF9

| | |
|---------------------|------------------|
| Proveedores Locales | 4,501.26 |
| Ing. Juan Pérez | 10,547.34 |
| Cuenta conjunta | 19,993.07 |
| Myriam Rojas | 3,960.00 |
| Ivan Catagña | 2,405.95 |
| TOTAL... | 41,407.62 |

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas y Documentos por pagar locales hacen relación a la NIC 32-39-NIIF 7- NIIF9

SRI \$ 220.64

8. CAPITAL SOCIAL

La cuenta capital suscrito o asignado se hace referencia a la NIC 32- NIC 39 – NIIF 7 – NIIF 9.

El capital de social de la compañía Rezmalinc S.A. se compone de la siguiente forma:

| ACCIONISTA | CAPITAL | PORCENTAJE |
|-------------------------------|---------------|-------------|
| ASMAL ITURRALDE DANIEL ANDRES | 400,00 | 50% |
| PEREZ CASCO JUAN CARLOS | 400,00 | 50% |
| TOTAL | 800,00 | 100% |

9.- PATRIMONIO

Pérdida del ejercicio \$ - 4,663.32

10. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Esta cuenta hace relación a la NIC 18.

REZMALINC S.A, ha generado al 31 de diciembre de 2015 ingresos por un valor de \$ 23,610.36 por concepto de Ventas relacionadas con el objeto social.

11. COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION.

Está distribuido de la siguiente manera:

Costo de Ventas \$ 20,275.94

12. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Los desembolsos necesarios realizados para la Operación del Manejo Operativo respectivamente los gastos de Administración y Ventas ascienden a \$7,997.74



ERIKA MERINO

CONTADORA