

REZMALINC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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.

Su principal actividad es Actividades de Construcción de Ingeniería Civil y Venta al por menor de materiales de construcción.

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 **REZMALINC 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 período contable los saldos al 31 de diciembre fueron de \$ 250.84

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

Otros anticipos	28,865.18
-----------------	-----------

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:

Muebles y Enseres	178.57
Maquinaria y Equipo	1,490.66
Equipos de Computación	1,750.00
TOTAL	1,937.00

6. CUENTAS POR PAGAR

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

Proveedores	14,103.55
-------------	-----------

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

PARTICIPACION TRABAJADORES	\$	612.46
SRI	\$	588.63

IESS	\$	701.45
OTROS BENEFICIOS EMPLEADOS	\$	6,414.31
CUENTA SOCIOS	\$	11,078.43

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:

SOCIO	CAPITAL	PORCENTAJE
CASCO CARRASCO MARIA CONCEPCION	80,00	10%
PEREZ CASCO JUAN CARLOS	720,00	90%
TOTAL	800,00	100%

9.- PATRIMONIO

Pérdida Año Anterior 2015	\$	-4,663.32
Utilidad del Ejercicio 2016	\$	2,705.41

10. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Esta cuenta hace relación a la NIC 18.

REZMALINC S.A. , ha generado al 31 de diciembre de 2016 Ingresos por un valor de \$29,970.17 por concepto de Ventas relacionadas con el objeto social.

11. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Los desembolsos necesarios realizados para la Operación del Manejo Operativo respectivamente los gastos de Administración y Ventas ascienden a \$25,887.10



ERIKA MERINO

CONTADORA