
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

OPERACIONES

MARYCARMEN S.A. se constituyó el 25 de enero de 1982, bajo el nombre de INMOVILIARIA ANICHE S.A. con escritura pública y registrada en la Provincia de Guayas, Cantón Guayaquil el 1 de marzo de 1982, transcurrido el tiempo se realiza el cambio de domicilio y nombre de la compañía el 29 de diciembre del año 2010, siendo hoy MARYCARMEN S.A. con domicilio en la ciudad de Ambato, Provincia de Tungurahua.

POLITICAS RELEVANTES

Los Estados Financieros de la Compañía, han sido preparados según las normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), para pequeñas y medianas empresas (PYMES). NIIF para PYMES, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La moneda de presentación y moneda funcional.- Los Estados financieros de la Compañía se valoran en el dólar de los Estados Unidos de América.

ACTIVO

El Efectivo y equivalentes de efectivo.- se reflejan en los depósitos de las ventas realizadas por conceptos de Servicios de: arriendos, hospedaje, SPA, cafetería-restaurante y Eventos.

También de la Venta del Activo Fijo al valor comercial y que para asuntos contables la depreciación se consideró con el saldo inicial de libros del periodo 2016, y la diferencia será la utilidad para cubrir los gastos del periodo.

Activos Financieros.- Los activos son reconocidos en los Estados Financieros cuando se adquiere y al valor razonable incluyendo los gastos que incurrieron en la compra, los mismos que son sujetos a la depreciación conforme lo establece la ley.

Documentos y Cuentas por cobrar.- Corresponde a aquellos deudores que la compañía tiene pendiente por liquidar en el Impuesto a la Renta en crédito tributario acumulado por las compras y retenciones que le han sido efectuadas.

Propiedades de Inversión.- Bienes Inmuebles adquiridos con recursos de los accionistas para obtener a futuro una rentabilidad en la venta de los mismos que nos ayudara a mantener la empresa activa, al momento se encuentran realizando trabajos de adecuaciones lo cual harán que suban de valor.

PASIVO

Pagos a Proveedores y Accionistas.- Rubros que deben ser pagados o abonados a final del presente año conforme a la Utilidad Neta que alcance la empresa sin descuidar la liquidez.

Beneficios a Empleados.- Esta cuenta es manejada estrictamente y cumplida con su pago al finalizar el mes a todos los colaboradores conforme a los derechos y obligaciones del trabajador.

Se ha realizado el Cálculo actuarial del año 2016 los mismos que arrojaron los siguientes asientos:

Dirección: Av. Cevallos y Martínez Esq.
Teléfonos: (03) 2420903 - 2420908 - 2420912

www.hotelboutiquemc.com

mail: companiamarycarmensa@hotmail.com



MARYCARMEN S.A.

RUC: 0990568502001 - EXPEDIENTE No.1988

Servicios: Hospedaje, Restaurant, Cafetería, SPA, Eventos,
Recepciones, Auditorios y Boutique

Venta, Alquiler y Explotación de Bienes Inmuebles

<i>Gasto no deducible Jubilación Patronal</i>	<i>\$2642.54</i>
<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	<i>\$92642.54</i>

----- 2 -----

<i>Gasto no deducible Bonificación Desahucio</i>	<i>\$1025.15</i>
<i>Provisión Bonificación Desahucio</i>	<i>\$1025.15</i>

PATRIMONIO

La compañía mantiene la Reserva Legal de acuerdo a lo determinado en la Ley de Compañías con un incremento del 10%, lo cual puede ser capitalizado en su totalidad, pero se mantiene en el mismo valor por haber tenido pérdida del ejercicio.

INGRESOS

Los ingresos son los rubros por las ventas de las actividades a las que se dedica la compañía y según el Plan de trabajo de la Administración.

EGRESOS

Los gastos son todos rubros ocasionados para el desenvolvimiento de las actividades de la compañía y necesarias para las ventas de los servicios que ofrece, valores que están debidamente sustentados.

CONCILIACION TRIBUTARIA

En lo tributario es aplicable el IVA en compras con el IVA en Ventas y los anticipos de renta pagados por adelantado o retenidos por otras entidades.

RESULTADOS

Las ventas han superado los gastos del ejercicio, pero afectan por las depreciaciones de los activos lo que demandaba en obtener más ganancia para superar.

Los Estados Financieros terminado el periodo 2016 fueron aprobados en Junta General Ordinaria del 30 de Marzo del 2017.

Atentamente,

CONTADORA

Dirección: Av. Cevallos y Martínez Esq.

Teléfonos: (03) 2420903 - 2420908 - 2420912

www.hotelboutiquemc.com

mail: companiamarycarmensa@hotmail.com