

INGENIERÍA, SERVICIO Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL ISMI S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2015

En dólares estadounidenses

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario

	2015
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores	-463,15
Impuesto a la renta	0
Participación Trabajadores	0
Deducción por discapacidad y otros	0
Deducciones por leyes especiales	0
Gastos no Deducibles	1,98
Utilidad (perdida) Gravable	-461,17
Impuesto a la Renta mínimo	0



Richard Coello Molina
Gerente General



Ing. CPA Isabel Castro Villafuerte
Contadora

INGENIERÍA, SERVICIO Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL ISMI S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2015

En dólares estadounidenses

5.) Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 acciones de US\$ 1,00 cada una.

Accionistas	Acciones
Carbo Rodriguez Reinaldo Xavier	640
Coello Molina Carlos Richard	160
Total	800

Pérdida del Ejercicio: La pérdida del año 2015 es de \$ 463.15, debido a que no se lograron realizar operaciones comerciales que generen ingresos a la compañía.

6.) Situación Fiscal

Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

INDUSTRIAL ISMI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre del 2015

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Caja	654,93
Anticipos A Proveedores	100,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	754,93

PASIVO CORRIENTE

Proveedores Locales	318,08
TOTAL PASIVO CORRIENTE	318,08

PASIVO NO CORRIENTE

Locales	100,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	100,00

PATRIMONIO

Capital Suscrito O Asignado	800,00
Utilidad (Pérdida) del ejercicio	-463,15
TOTAL PATRIMONIO NETO	336,85

PASIVO Y PATRIMONIO

754,93

INDUSTRIAL ISMI S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
al 31 de Diciembre del 2015

2015

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos Generales y de administración	-463,15
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	-463,15

+

+

INGENIERÍA, SERVICIO Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL ISMI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

INGENIERÍA, SERVICIO Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL ISMI S.A.

INTRODUCCION

Hemos preparado los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 adjuntos de INGENIERÍA, SERVICIO Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL ISMI S.A., empresa que inicia sus actividades el 07 de mayo de 2015, los correspondientes estados de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo de introducción presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de INGENIERÍA, SERVICIO Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL ISMI S.A., al 31 de diciembre del 2015, la compañía fue creada en agosto del 2015 los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).