

GARZOSERVI S.A.

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros adjuntos de GARZOSERVI S.A., al 31 de diciembre del 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 consolidados 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 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de GARZOSERVI S.A., al 31 de diciembre 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).


CPA. Lucia Nacipucha Z.
Contadora

GARZOSERVI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

Reserva Legal: Ascienden a \$ 176 provisión realizada de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías.

Reserva de Capital: Asciende a \$ 53

Adopción NIIF por primera vez: \$225,605,19 corresponde al valor tomado del pago del impuesto predial del año 2011.

Pérdidas Acumuladas: Asciende a \$11.230

Pérdida del Ejercicio: La pérdida del ejercicio asciende a \$6.522 deducido el impuesto a la renta causado \$635.

7.) 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% (Periodo 2011; al 23%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.


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, 02% 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	2014
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	-5.886	-6.326
Participación Trabajadores		
Deducción por discapacidad y otros		0
Deducciones por leyes especiales		0
Gastos no Deducibles	8.427	898
Utilidad (perdida) Gravable	2.541	-5.428
Impuesto a la Renta a pagar	635	1.461
Impuesto a la Renta mínimo	212	


CPA Lucía Nacipucha Z.
Contadora

GARZOSERVI S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

En dólares estadounidenses

1.) Caja-Bancos

	2015	2014
Caja General	41.023	35.738
Banco Bolivariano	2.050	0
Saldo final	43.073	35.738

2.) Cuentas por cobrar

	2015	2014
Compañías Relacionadas	0	54
Saldo final	0	54

3.) Seguros Anticipados

	2015	2014
Poliza de Incendio	211	0
Saldo final	211	0

4.) Propiedad de Inversion

	2015	2014
Terrenos	60.000	60.000
Edificios	165.722	165.722
Saldo final	225.722	225.722
(-) Depreciación Acumulada	-33.145	-24.858
	192.577	200.864

5.) Cuentas por Pagar

	2015	2014
Proveedores	347	28
Acreedores Fiscales	433	12
Cuentas por pagar Cias. Relacionadas	26.198	21.211
Saldo final	26.978	21.251

6.) Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

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

Accionistas	Acciones	US\$
Garzozi Bucaram Roberto Gustavo	1	1
Rotesa S.A.	799	799
Total	800	800


CPA Lucia Nacipudha
Contadora