

HEIDELCORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- Operaciones.-

La compañía HEIDELCORP S.A. Se constituyó en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador el 07 de Julio del 2010.

Su actividad principal es la compra-venta, alquiler y explotación de Bienes Inmuebles.

2.- Resumen de las Políticas de contabilidad.-

Sus políticas más relevantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Bases de Presentación

Los Estados Financieros son preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las normas NIIF para Pymes, requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000, el dólar.

Las Políticas Contables aplicadas son consistentes con la del ejercicio actual y se detallan a continuación:

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible y depósitos libre de disponibilidad en bancos; los sobregiros bancarios se presentaran como pasivos corrientes.

Inventario

Los inventarios son presentados al costo de la adquisición o valor neto razonable, el menor. Son valuados con el método del costo promedio ponderado.

Propiedades planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

Adicionalmente, se considerará como costo de las partidas de propiedades, planta y equipo, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un período de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso o venta.

Las propiedades, planta y equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, plantas y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Edificio	20
Vehículos	5
Muebles y Enseres	10
Equipo de Oficina	10
Equipo de computación	3
Maquinarias	10

3.- Caja y bancos

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas caja y bancos son como sigue:

	(US Dólares)
Caja	0.00
Cuentas corrientes locales	<u>0.00</u>
Total	0.00

Al 31 de diciembre del 2016, los bancos representan fondos depositados en cuentas corrientes en bancos locales. Estos fondos se encuentran de libre disponibilidad.

Cuentas por Pagar largo plazo.-

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por pagar están, constituida como sigue:

	(US Dólares)
Cuentas por pagar Locales	226,184.06
Proveedores del Exterior	<u>0.00</u>
Total	226,184.06

Propiedad, Planta y Equipo.-

Al 31 de diciembre del 2016, constituyen en lo siguiente:

	<u>2016</u>
	<u>(US Dólares)</u>
Inmuebles Excepto Terrenos	230,470.00
Muebles y Enseres	0.00
Maquinarias y Equipo e Instalaciones	0.00
Equipo de Computación	0.00
Vehículos	10,000.00
Terrenos	29,440.00
Obras en Proceso	<u>0.00</u>
Subtotal	269,910.00
(-) Depreciación	<u>- 40,570.78</u>
Saldo Neto	229,339.22

Patrimonio de los Accionistas.-

Al 31 de diciembre del 2016, el patrimonio de los accionistas está conformado de la siguiente manera:

Capital Social.- Consiste en 800.00 acciones ordinarias y nominativas a un valor de \$1.00 cada una.

Impuesto a la Renta.-

El impuesto a la renta del 2016, se calcula a la tasa impositiva del 22%.

El gasto del impuesto a la renta, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre del 2016, resulta lo siguiente:

	(US Dólares)
- Utilidad (pérdida) antes del impuesto a la renta	0.00
(-) 15% participación de trabajadores	(0.00)
(+) Gastos no deducibles	<u>0.00</u>
Utilidad Gravable	0.00
22% de Impuesto a la Renta	0.00
(-) Anticipo IR del ejercicio fiscal corriente	<u>(0.00)</u>
Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo	923.67
(+) Saldo anticipo ejercicio fiscal corriente por pagar	0.00
(-) Otros Créditos Imp. Renta	0.00
(-) Retenciones en la Fuente	<u>(0.00)</u>
(-) Saldo del contribuyente	0.00

Si el contribuyente no tuviere impuesto causado o si el mismo es menor que el anticipo, este se constituye en impuesto definitivo.

Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de este informe (Abril 28 del 2017), no se produjeron eventos, que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la administración y autorizados para su publicación en 28 de abril del 2017.

Denisse Varela del Hierro
Gerente General

Marisol Castillo Palma
Contador