

INDUMARMOL S.A

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016

1.-OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La compañía esta constituida simultáneamente de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador, y tiene por objeto social la venta al por mayor y menor de materiales, piezas y accesorios de construcción.

2.-POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Adopción de NIIF para PYMES

Dando Cumplimiento a lo establecido por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No.08 GDSC.010 publicada en el Registro Oficial 498 del 31 de Diciembre del 2008.

Teniendo que hacerlo dentro de este Tercer Grupo, cuyos efectos en cuanto a su aplicación han sido mínimos, aquí:

- Las Ventas se registran al momento de la transferencia
- Las Compras se registran al recibo de la Factura
- La depreciación de activos es por el método lineal en función de su vida útil, y los porcentajes que se utilizan son los determinados por la Ley de Régimen Tributario Interno.

3.-BASES DE PRESENTACION

En ese sentido siendo INDUMARMOL S.A una empresa PYMES se han preparado los Estados Financieros siguiendo consistentemente las normas y principios Contables, así tenemos el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Flujo de Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016.

Los Registros Contables de la compañía se llevan en el Idioma Español y expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica que es la unidad monetaria del Ecuador.

- **EVENTOS POSTERIORES**

No existen hechos subsecuentes conocidos que afecten y que pudieran requerir ajuste o revelación en los Estados Financieros Adjuntos.

- **CAPITAL SOCIAL**

El capital Social esta conformado al 31 de Diciembre del 2016 por 1000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00 cada una.

- **IMPUESTO A LA RENTA**

De conformidad con las disposiciones Legales, la tarifa para el impuesto a la Renta se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre las utilidades sujetas a Capitalización. En este caso por el resultado que arrojan nuestros Balances no se ha podido aplicar, sin embargo dejamos sentado pues con fecha 29 de Diciembre del 2010 se promulgo

en el suplemento del Registro Oficial No 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversores, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios lo siguiente:

*La reducción progresiva de tres puntos porcentuales en la tarifa del Impuesto a la Renta de Sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y; 22% a partir del 2013.

ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO			10,138.68
CAJAS			
CAJA GENERAL	1,132.23		
CAJA GENERAL MATRIZ	1,132.23		
BANCOS			
BANCOS NACIONALES	9,006.45		
BANCO DE GUAYAQUIL CTA.CTE.34010650	1,007.18		
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.2100106414	7,296.63		
BANCO PICHINCHA CTA. AHORROS 2202833734	702.64		
ACTIVOS FINANCIEROS			44,682.03
ACT.FINAN.MANTENIDOS HASTA SU VENCIMIENTO			
INVERSIONES BANCOS			
BANCO DEL PICHINCHA	5,000.00		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
CUENTAS POR COBRAR			
CUENTAS POR COBRAR MARCO ROMERO	39,682.03		
INVENTARIO			36,597.64
INVENTARIOS			
BODEGA 1	36,473.00		
BODEGA DICENTRO	124.64		
SERVICIO Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			3,998.37
ANTICIPOS PAGADOS			
ANTICIPOS PAGADOS			
ANTICIPO PROVEEDORES (LIG)	3,998.37		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORREINTES			4,958.60
IVA PAGADO EN COMPRA Y RETENCION			
IVA 12% X COB	4,720.46		
RETENCION EN LA FUENTE			
RETEN 1% X COB	46.38		
ANTICIPO IMPTO/PAGO PREVIO			
ANT. IMPTO RENTA	191.76		
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			5,226.16
MUEBLES Y ENSERES			
MUEB Y ENSERES	6,041.83		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA			
DEPREC ACUM MUEBLES Y ENSERES	-815.67		
ACTIVO INTANGIBLE			2,642.85
ACTIVO INTANGIBLES			

SISTEMA CONTABLE -SOFTWARE	4,820.00	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		
AMORTIZ SIST CONTABLE -SOFTWARE	-2,177.15	
ACTIVOS DIFERIDOS		
PAGOS POR ANTICIPADO		2,000.00
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
ARRIENDO PAGADO POR ANTICIPADO	2,000.00	
TOTAL ACTIVO		110,244.33
<u>PASIVOS</u>		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
PROVEEDORES		117,603.13
PROVEEDORES POR PAG (LIG)	3,854.24	
CUENTAS POR PAGAR MARCO ROMERO	113,748.89	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
IMPTOS FISCALES POR PAGAR		212.90
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		
RETEN FTE.1 % POR PAG	10.90	
RETEN FTE.8 % POR PAG	80.00	
RETEN FTE.10 % POR PAG	33.33	
IVA Y RETEN DE IVA POR PAGAR		
RETEN 30% POR PAG.	42.00	
RETEN 100% POR PAG.	46.67	
TOTAL PASIVO		117,816.03
<u>PATRIMONIO</u>		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
CAPITAL SUCRITO O ASIGNADO		
CAPITAL PAGADO		1,000.00
RESULTADOS ACUMULADOS		
(-) PERDIDAS ACUMULADAS		
PERD DE EJER/ANTERIORES		-246.52
PERD DE EJER ACUMULADOS	-246.52	
PERD DE EJER/ANTERIORES	-246.52	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		
PERDIDA DEL EJERCICIO		-8,325.18
TOTAL PATRIMONIO		-7,571.70
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		110,244.33