

MUNDOMARCORP S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado en Diciembre 31, 2016
(Expresado en USD dólares)

Identificación de la Compañía.

MUNDOMARCORP S.A. fue constituida mediante escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Primero del Cantón Cuenca el 6 de marzo de 2015 e inscrita en el Registro mercantil con el Nro. 202 el 19 de marzo de 2015. Su domicilio está declarado en la ciudad de Cuenca - Ecuador. Su actividad principal es la fabricación de lanchas y barcos para la actividad pesquera.

Moneda funcional.

La moneda funcional de la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (USD dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

Los saldos de las cuentas del Activo que se presentan al 31 de diciembre de 2016, son las siguientes:

ACTIVO	2016
CORRIENTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2.643,33
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR	30.376,04
CREDITO TRIBUTARIO IVA	4.936,41
CREDITO TRIBUTARIO IR	948,43
INV. SUMINISTROS MATERIALES	20.924,69
SEGUROS PREPAGADOS	3.287,03
OTROS GTOS PREPAGADOS	679,70
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	63.795,63
NO CORRIENTE	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	
NAVES AERONAVES BARCAZAS SIMILARES	175.057,09
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-26.883,85
TOTAL PPE - NETO	148.173,24
TOTAL ACTIVO	211.968,87

1. Efectivo y Equivalentes.

Comprende el efectivo en caja y cuentas bancarias de alta liquidez las cuales por registrarse a su costo histórico no difieren de su valor neto de realización.

2. Cuentas y Documentos por cobrar.

Corresponden a saldos de créditos otorgados a clientes y no recuperados hasta la fecha de cierre del ejercicio.

3. Crédito tributario de IVA.

Es el saldo remanente a favor del contribuyente, resultante de compensar el valor del IVA pagado en las compras de bienes y servicios para la producción menos el IVA cobrado en la prestación de servicios.

4. Crédito tributario en Impuesto a la Renta.

Comprenden valores a favor del contribuyente por concepto de retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta, realizados por terceros, y que podrían ser compensados o recuperados a futuro.

5. Inventario de Suministros y materiales.

Debido a la naturaleza del negocio esta cuenta acumula gran parte de capital de trabajo y está compuesta de los costos de materia prima en insumos para la producción del objeto social de la compañía.

6. Seguros pre pagados / Otros gastos pre pagados.

Estas cuentas expresan el saldo aún no devengado del pago anticipado de los seguros contratados para la cobertura de eventuales siniestros de la compañía; y otros gastos menores pre pagados que serán devengados en el siguiente ejercicio económico.

7. Naves, Aeronaves, barcas y similares.

Corresponde a los valores de naves y demás elementos que componen la propiedad planta y equipo que la compañía utiliza para el desarrollo de sus actividades productivas.

8. Depreciación Acumulada.

Representa los valores de uso y desgaste razonable de las propiedades planta y equipo acorde a los plazos determinados por técnica contable sin contraponerse a los términos de la Ley tributaria.

Los saldos de las cuentas del Pasivo que se presentan al 31 de diciembre de 2016, son las siguientes:

PASIVO	2016
CORRIENTE	
OTRAS CUENTAS Y DOC POR PAGAR	652,24
OBLIGACIONES FINANCIERAS C/P	30.305,94
IMPUESTO A LA RENTA X PAG-EJERCICIO	0,37
ANTICIPO DE CLIENTES	40.000,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	70.958,55
NO CORRIENTE	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	229.873,85
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	229.873,85
TOTAL PASIVO	300.832,40

9. Otras Cuentas y Documentos por pagar.

Corresponden a las obligaciones de pago distintas a proveedores corrientes de bienes y servicios, que no fueron cubiertos hasta el 31 de diciembre de 2016.

10. Obligaciones financieras C/P.

Corresponde a obligaciones financieras adquiridas por la compañía con Entidades autorizadas, para financiar las operaciones del negocio.

11. Anticipo de clientes.

Esta cuenta presenta los valores recibidos de los clientes por concepto de anticipo para la ejecución de órdenes de trabajo aún no terminadas y por tanto pendientes de devengar hasta el cierre del ejercicio.

12. Otras cuentas por pagar.

Corresponde a obligaciones adquiridas a largo plazo para la ejecución de nuevos proyectos e instalaciones en la planta de producción.

Los saldos de las cuentas del Patrimonio que se presentan al 31 de diciembre de 2016, son las siguientes:

PATRIMONIO	2016
CAPITAL SOCIAL	800,00
(-) PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	-39.333,21
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	-50.330,32
TOTAL DEL PATRIMONIO	-88.863,53

13. Capital Social.

El Capital Social de la compañía MUNDOMARCORP S.A. se encuentra constituido de 800 acciones a un valor nominal de USD. 1.00 por cada acción, lo que representa un Capital Social total de USD.800 el mismo que se encuentra pagado en su totalidad.

14. Perdida de ejercicios Anteriores

Corresponde a resultados negativos acumulados desde años anteriores hasta el presente ejercicio.

15. Perdida del Ejercicio.

Esta cuenta presenta el resultado obtenido por la empresa en el desempeño de sus actividades durante el ejercicio corriente, mismo que se transfiere desde el Estado de Resultados como resultado neto de los ingresos menos los gastos del período.

Los saldos de las cuentas del estado de resultados que se presentan al 31 de diciembre de 2016, son las siguientes:

MUNDOMARCORP S.A.	
ESTADO DE RESULTADOS	
Al 31 de diciembre de 2016	
INGRESOS	
PRESTACION SERVICIOS PROFESIONALES	0,00
OTROS INGRESOS	-1.449,03
TOTAL INGRESOS	-1.449,03
GASTOS	
SUELDOS Y SALARIOS	800,00
APORTES IESS	900,00
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	1.388,45
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.083,58
DEPRECIACION PPE	26.883,85
GASTOS DE VIAJE	270,60
SUMINISTROS Y MATERIALES	370,46
MANTTO Y REPARACION	1.892,98
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	777,20
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	855,90
GASTOS FINANCIEROS	15,99
GASTO INTERESES	1.611,83
PERDIDAS ACTIVIDADES DISCONTINUADAS	2.238,42
OTROS GASTOS	12.690,09
TOTAL GASTOS	51.779,35
PERDIDA DEL EJERCICIO	50.330,32

16. Ingresos.

En el ejercicio 2016 no se percibieron ingresos relativos al giro ordinario del negocio, sino aquellos correspondientes a ingresos no operacionales.

17. Gastos.

El grupo de gastos se presentan clasificados por función, mismos que fueron necesarios realizar en procura de obtener y mejorar la renta del negocio.



Eco. Juan Fernando Moscoso O.
GERENTE GENERAL
MUNDOMARCORP S.A.



Ing. Deisy Criollo Delgado.
CONTADORA - CPA 23469.