

## **NOTAS ESTADOS FINANCIEROS**

### **1. INFORMACION GENERAL.-**

RETENA S.A., está legalmente constituida en Ecuador y su actividad principal es la venta al por menor de otros materiales y equipos, y la de servicios de instalación y mantenimiento de equipos de control de procesos industriales, con un plazo de duración de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción de la escritura en el Registro Mercantil del 6 de Julio del 2004.

### **2. POLÍTICAS CONTABLES.-**

#### **2.1 Estado de cumplimiento.**

Los Estados Financieros (No consolidados) han sido elaborados de conformidad con las normas internacionales de información financiera NIIF.

#### **2.2 Bases de Preparación**

Los Estados Financieros de la Empresa RETENA S.A., se han preparado sobre las bases de costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonable.

El Costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

#### **2.3 Importación de Mercadería**

Importaciones al costo de adquisición según la SENAE, más todos los gastos e impuestos incurridos en el proceso de nacionalización de la mercadería importada hasta fecha de elaboración del estado de situación financiera.

#### **2.4 Propiedades Planta y equipo**

El costo de propiedades planta y equipo comprende su precio de adquisición, supuesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la administración, valor razonable con efecto en el patrimonio.

### 3. GESTION DE RIESGO

La Empresa RETENA S.A., de acuerdo a sus estatutos y reglamentos gestiona las políticas, mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación, concentración y supervisión.

3.1 Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas por la Gerencia y la Presidencia.

3.2 Definir políticas de conocimiento técnico y capacidad, suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente.

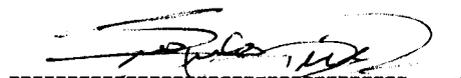
3.3 Desarrollar y aplicar control de calidad para asegurar que las operaciones se realicen según las políticas, normas y procedimientos establecidos por el gobierno de turno.

### 4. APROBACION DE BALANCES ANUALES.

Los Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General, y por la Junta General Ordinaria y Universal de Accionistas de la Empresa Representaciones Técnicas y Mantenimiento RETENA S.A., como son:

- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Resultados integrales.
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo, y Notas a los mismos firmados por el señor Gerente General y el Contador General

  
-----  
Ing. Jorge Luis Aubele  
Gerente General

  
-----  
Sr. Segundo Delfin Pérez Armas  
Contador General  
CPA 6172