

TREMIDAL S.A.

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF para pymes, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2016, 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 para pymes). 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 TREMIDAL S.A., al 31 de diciembre del 2016, 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 para pymes).


CPA. LUCIA NACIPUCHA
Contadora

TREMIDAL S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Al 31 de diciembre del 2016

1.) Caja-Bancos

	2016	2015
Caja General	3.329	32.253
Banco Bolivariano	1.350	1.859
Saldo final	<u>4.679</u>	<u>34.112</u>

2.) Cuentas por Cobrar

	2016	2015
Compañías Relacionadas	4.000	0
Saldo final	<u>4.000</u>	<u>0</u>

3.) Pagos Anticipados

	2016	2015
Seguros Anticipados	201	198
Saldo final	<u>201</u>	<u>198</u>

4.) Propiedad, Planta y Equipo

	2016	2015
Terrenos	16.325	16.325
Edificios	98.544	98.544
(-) Depreciación Acumulada	-32.026	-27.099
Saldo final	<u>82.843</u>	<u>87.779</u>

5.) Cuentas por Pagar

	2016	2015
Proveedores locales		327
Acreedores Fiscales	6	6
Compañías Relacionadas	1.511	24.593
Saldo final	<u>1.517</u>	<u>24.926</u>

6.) Patrimonio de los Accionistas

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2016 el capital social asciende a \$800 y está constituido por 800 acciones de 1 dólar cada una.

ROTESA S.A.	799 ACCIONES	\$799.00
DEVISOR S.A.	1 ACCION	\$1.00

Reservas: La Reserva Legal por \$400 equivale al 50% del capital social y, la Reserva de Capital asciende a \$56,07.

Resultados Acumuladas: La empresa posee utilidades acumuladas por un valor de \$95.898 y pérdidas acumuladas de \$78.409

Pérdida del Ejercicio: La pérdida neta del año 2016 es de \$6.947,90 incluye el impuesto a la renta mínimo.


 CPA. LUCIA NACIPUCHA
 Contadora

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 24%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

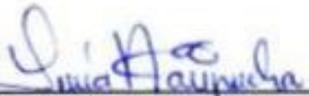
Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

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

	2016	2015
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	-6.196	-3.876
Participación Trabajadores		
Deducción por discapacidad y otros		
Deducciones por leyes especiales		
Gastos no Deducibles	680	5.533
Utilidad (perdida) Gravable	-5.516	-1.657
Impuesto a la Renta mínimo	751	737


CPA. LUCIA NACIPUCHA
Contadora