

MARBISE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

IDENTIFICACIÓN Y OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA

MARBISE S.A. Fue constituida como sociedad y existe bajo las leyes ecuatorianas y su actividad principal es Compra, Venta, Alquiler y Explotación de Bienes inmuebles. Actividades de Asesoramiento empresarial y en materia en gestión. Su domicilio principal es la ciudad de Quito en la calle La Ráfida N26-32 y Santa María. El capital suscrito es de US\$120000,00 (CIENTO VEINTE MIL CON 00/100 DOLARES).

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

10. ESTADO DE CUMPLIMIENTO:

MARBISE S.A., es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

11. BASE DE PREPARACIÓN

A continuación se describen las políticas y prácticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador.

a. EFECTIVO Y BANCOS

Incluyen los activos financieros líquidos y depósitos que se transformarán en efectivo en un plazo no menor a tres meses.

b. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar son consideradas como corrientes menores a un mes, las mismas que se han registrado a su valor razonable, y contemplan únicamente los valores correspondientes a clientes permanentes que no generan ningún tipo de interés.

c. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El valor de los activos fijos aumenta por la adquisición de dos vehículos nuevos.

d. LA DEPRECIACIÓN VIDA ÚTIL Y VALORES RESIDUALES

Los costos de Propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

e. OBLIGACIONES BANCARIAS

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente en su valor razonable. Estos préstamos se registran sucesivamente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Las obligaciones Bancarias se clasifican como pasivo corriente, a menos de la contrinción de que este sea mayor a 12 meses, entonces las cuotas correspondientes a mayor de 12 meses se registran en los pasivos no corrientes.

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagará a sus trabajadores una participación del 13% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía para el periodo 2012 está gravada a la tasa del 22%. De acuerdo con la normativa tributaria vigente el impuesto cuando será el mayor entre el valor del impuesto a la renta y el anticipo calculado de impuesto a la renta.

GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

Actualmente TELMESA mantiene una cartera de clientes mediana, y mantienen un compromiso de pago adecuado de tal manera que ninguno de los países, especialmente TELMESA que no tenga algún tipo de problema financiero. Promedio de días de cobro son 30

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2013 son los siguientes:

	2013
Bancos	-3471
Total	<u>-3471</u>

CUENTAS POR COBRAR

	2013
Cartera comercial (1)	242623.76
Total	<u>242623.76</u>

Y se dividen de la siguiente manera:

CLIENTE	DOLARES
Distribuidora América	238539.76
Gran Hotel del Lago	3600
telmesa	2354
Energy Plam	7580
Eduardo Letort	300
TOTAL	<u>242623.76</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2013
Crédito tributario de impuesto a la renta	4128.12
Crédito Tributario IVA	2425.08

<i>Crédito Tributario ISD</i>	<i>0</i>
<i>Anticipo Proveedores</i>	<i>560</i>
<i>Total</i>	<i>7133,20</i>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

<i>Cuentas por Pagar proveedores</i>	<i>\$ 31570,61</i>
<i>Otros Proveedores (prestamos accionistas)</i>	<i>\$ 134764,83</i>
<i>Total Cuentas por Pagar Proveedores</i>	<i>\$ 186335,44</i>

RENTAS A EMPLEADOS

Se puede observar lo siguiente:

<i>Saludos por Pagar</i>	<i>\$ 18749,26</i>
<i>Utilidades por Pagar</i>	<i>\$ 2404,34</i>
<i>IESS por Pagar</i>	<i>\$ 3031,17</i>
<i>Total</i>	<i>\$ 26604,97</i>

IMPUESTOS POR PAGAR, que se componen de la siguiente manera:

<i>Retenciones del Iva por Pagar</i>	<i>71,74</i>
<i>Retenciones del Ir por Pagar</i>	<i>153,84</i>
<i>TOTAL</i>	<i>225,58</i>

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

El capital social al 31 de diciembre del 2013 se encuentra conformado por:

<i>ACCIONISTAS</i>	<i>Capital Suscrito</i>	<i>No. Acciones</i>	<i>% Participación</i>
<i>TERESA LUNA YEPEZ</i>	<i>5325,68</i>	<i>131,64</i>	<i>4,43%</i>
<i>MARIA DE LOURDES PAZMIÑO LUNA</i>	<i>2416,36</i>	<i>60,414</i>	<i>2,01%</i>
<i>ARMENA PATRICIA PAZMIÑO LUNA</i>	<i>5545,64</i>	<i>133,64</i>	<i>4,45%</i>
<i>GALO JOSE PAZMIÑO LUNA</i>	<i>106672</i>	<i>2660,50</i>	<i>88,89%</i>
<i>GALO CUYALLOS RICAURTE</i>	<i>220,12</i>	<i>5,50</i>	<i>0,18%</i>
<i>Total</i>	<i>120000</i>	<i>3000</i>	<i>100%</i>

INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO

	2013
Venta de servicios	365901.66
Total	365901.66

GASTOS DE ADMINISTRACION

RUBRO	2013
Gastos Personal	11'337.96
Gastos Administrativos	144384.95
Repeticiones de Gastos	10973.16
Gastos no deducibles	57176.40
Otros Gastos	0
Total	349871.37

IMPUESTO A LA RENTA

Conciliación tributaria, se calcula sobre el 22%.

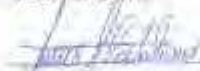
Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el periodo 2012 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	2013
UTILIDAD CONTABLE	16030.24
(-) 15% Participación trabajadores	(2404.54)
(-) Gastos no deducibles	57176.40
(-) Deducciones por leyes especiales	0.00
(-) Utilidad gravable	70802.10
Base Imponible 22%	15376.46
(-) Impuesto causado	15376.46
(-) Retención en la fuente	(15731.93)
(-) Crédito tributario de años anteriores	0
(=) Saldo a Favor	(175.47)

LA SITUACION FINANCIERA

Para el año 2013 se cumplieron los objetivos planteados de incrementar la rentabilidad y el flujo de caja de la compañía.

ATENTAMENTE,


 NORMA C. TORRES
 CONTADOR GENERAL