

MARBISE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

IDENTIFICACION Y OPERACIONES DE LA COMPAÑIA

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 Rábida N26-32 y Santa Maria. El capital suscrito es de US\$120000,00 (CIENTO VEINTE MIL CON 00/100 DOLARES).

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) 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.

b) BASE DE PREPARACION

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.

c) EFECTIVO Y BANCOS

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

d) CUENTAS POR COBRAR

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

e) PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

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

f) LA DEPRECIACION VIDA UTIL Y VALORES RESIDUALES

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

g) OBLIGACIONES BANCARIAS

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

Las obligaciones Bancarias se clasifican como pasivo corriente, a menos de la contratación 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 15% 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 período 2012 está gravada a la tasa del 22%. De acuerdo con la normativa tributaria vigente el impuesto causado 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 MARBISE S.A. mantiene una cartera de clientes mediana, y mantienen un compromiso de pago adecuado de tal manera que ninguna de las partes, especialmente MARBISE S.A.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2014 son los siguientes:

	2014
Bancos	34720.63
Total	<u>34720.63</u>

CUENTAS POR COBRAR E INVERSIONES

	2014
Cartera comercial (1)	206845.86
Inversiones	76049.66
Total	<u>282895.52</u>

Y se dividen de la siguiente manera:

CLIENTE	DOLARES
Distribuidora América	203462.02
Ielmesa	1793.00
Energy Plam	812.50
Villafuerte Juan	778.34
TOTAL	<u>206845.86</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2014
Crédito tributario de impuesto a la renta	11414.49
Anticipo Proveedores	560.00
Total	<u>11974.49</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar proveedores	\$ 21815.91
Otros Proveedores (prestamos accionistas)	\$ 82276.80
Total Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 104092.71

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se puede observar lo siguiente:

Sueldos por Pagar	\$ 7666.68
Utilidades por Pagar	\$ 4629.31
IESS por Pagar	\$ 2210.38
Total	\$ 14506.37

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

Retenciones del Iva por Pagar	902.66
Retenciones del Ir por Pagar	153.48
TOTAL	225.58

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

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

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	No. Acciones	% Participación
TERESA LUNA YEPEZ	5345.68	133,64	4.45%
MARIA DE LOURDES PAZMIÑO LUNA	2416.56	60,414	2.01%
XIMENA PATRICIA PAZMIÑO LUNA	5345.64	133,64	4.45%
GALO JOSE PAZMIÑO LUNA	106672	2666,80	88.89%
GALO CEVALLOS RICAURTE	220,12	5,50	0,18%
Total	120000	3000	100%

INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO:

	2014
Venta de servicios	377988.68
Total	365901.66

GASTOS DE ADMINISTRACION

RUBRO	2014
Gastos Personal	127992.25
Gastos Administrativos	133863.31
Reposiciones de Gastos	21839.99
Gastos no deducibles	63431.45
Cierre de año	18439.75
Total	347127.00

IMPUESTO A LA RENTA

Conciliación tributaria, se calculara sobre el 22%.

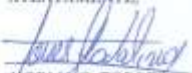
Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el período 2012 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	2014
UTILIDAD CONTABLE	30862.08
(-) 15% Participación trabajadores	(4629.31)
(+) Gastos no deducibles	63431.45
(-) Deducciones por leyes especiales	(36942.30)
(=) Utilidad gravable	52721.92
Base Imponible 22%	52721.92
(=) Impuesto causado	11598.82
(-) Retención en la fuente	(21097.21)
(-) Crédito tributario de años anteriores	(4128.12)
(=) Saldo a Favor	(11414.89)

LA SITUACION FINANCIERA

Para el año 2014 se cumplieron los objetivos planteados de incrementar la rentabilidad y el flujo de caja de la compañía.

ATENTAMENTE,


 NORMA C. TORRES
 CONTADOR GENERAL