

Gastos Personal	137.387,65
Gastos Administrativos	134.454,85
Reposiciones de Gastos	36.171,83
Gastos no deducibles	271.185,78
Cierre de año	13.683,70
Total	455.496,16

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 periodo 2016 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	2016
PERDIDA CONTABLE	(253.842,53)
(-) 15% Participación trabajadores	0,00
(+) Gastos no deducibles	271.185,78
(-) Deducciones por leyes especiales	
(-) Utilidad gravable	17.343,25
Base Imponible 22%	17.343,25
(-) Impuesto causado	3.815,52
(-) Retención en la fuente	(17.655,53)
(-) Crédito tributario de años anteriores	(17.826,48)
(-) Saldo a Favor	(21.798,31)

LA SITUACION FINANCIERA

Para el año 2016 se cumplieron los objetivos planteados de incrementar la rentabilidad y el flujo de caja de la compañía.

ATENTAMENTE.


 NORMY C. TORRES
 CONTADOR GENERAL

MARBISE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

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 Av. Coruña N2788 y Av. Orellana. 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, la 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 periodo 2015 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:

	2016
Bancos	(832,82)
Total	<u>(832,82)</u>

CUENTAS POR COBRAR E INVERSIONES

	2016
Cartera comercial (1)	42,093,02
Inversiones	8,495,26
Total	<u>50,588,28</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2016
Crédito tributario de impuesto a la renta	21,798,31
Total	<u>21,798,31</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar proveedores	\$ 37,992,75
Otros Proveedores (prestamos accionistas)	\$ 32,751,71
Total Cuentas por Pagar Proveedores	<u>\$ 70,744,46</u>

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se puede observar los siguiente:

<i>Sueldos por Pagar</i>	<i>\$ 4.331,75</i>
<i>Utilidades por Pagar</i>	<i>\$ 0,00</i>
<i>IESS por Pagar</i>	<i>\$ 2077,36</i>
<i>Total</i>	<i>\$ 6.409,11</i>

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

<i>Retenciones del Iva por Pagar</i>	<i>1.680,18</i>
<i>Retenciones del Ir por Pagar</i>	<i>592,13</i>
<i>TOTAL</i>	<i>2.272,31</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>5345.68</i>	<i>133,64</i>	<i>4.45%</i>
<i>MARIA DE LOURDES PAZMIÑO LUNA</i>	<i>2416.56</i>	<i>60,414</i>	<i>2.01%</i>
<i>XIMENA PATRICIA PAZMIÑO LUNA</i>	<i>5345.64</i>	<i>133,64</i>	<i>4.45%</i>
<i>GALO JOSE PAZMIÑO LUNA</i>	<i>106672</i>	<i>2666.80</i>	<i>88.89%</i>
<i>GALO CEVALLOS 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:

	<u>2016</u>
<i>Venta de servicios</i>	<i>317.010,79</i>
<i>Total</i>	<u><i>317.010,79</i></u>

GASTOS DE ADMINISTRACION

<i>RUBRO</i>	<i>2016</i>
--------------	-------------