

**MARBISE S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020**

**1. IDENTIFICACION Y OPERACIONES DE LA COMPAÑIA**

**MARBISE S.A.** fue constituida como sociedad y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 13/02/1997. Su domicilio principal es la ciudad de Quito, en Av. Coruña N27-88 y Av. Orellana Edif. Coruña Plaza Piso 4 Of. 404. El capital suscrito es de US\$398.002,00 dividido en 398.002,00 acciones con un valor nominal de US\$ 1,00 cada una y con un capital autorizado de US \$ 398.002,00

La compañía tiene como objeto principal el alquiler de bienes inmuebles y consultoría financiera.

**2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

**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.

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.

En el reconocimiento de ingresos la empresa contabiliza los ingresos que se generan en ese momento a través del documento autorizado.

En cuanto al efectivo y equivalentes de efectivo incluye los valores en cajas, los saldos conciliados en cuentas bancarias.

Las cuentas por cobrar son consideradas como corrientes menores a un mes, los activos fijos de la empresa están asegurados, y se deprecian de manera normal.

La compañía comercializa servicios de alquiler de bienes inmuebles y cuyos clientes principales están las empresas privadas.

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 2020 está gravada a la tasa del 25%. 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.

**3. 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.** no tenga algún tipo de problema financiero. Promedio de días de cobro son 30.

#### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2020 son los siguientes:

	<u>2020</u>
Bancos	541,73
<b>Total</b>	<b><u>541,73</u></b>

#### 5. CUENTAS POR COBRAR

	<u>2020</u>
Cartera comercial (1)	12.978,14
<b>Total</b>	<b><u>12.978,14</u></b>

Y se dividen de la siguiente manera:

CLIENTE	DOLARES
Gestoria	5.630,00
Reysac	276,51
Ielmesa	131,41
Villafuerte José	3.324,01
Davalos Jose	3192,00
Caso Freddy	356,97
Mundicables	67,24
<b>TOTAL</b>	<b>12.978,14</b>

#### 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (ESTADO)

	<u>2020</u>
Crédito tributario de impuesto a la renta	46.045,63
<b>Total</b>	<b><u>46.045,63</u></b>

#### 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar proveedores	\$ 26.215,75
Otros Proveedores (prestamos accionistas)	\$ 111.805,82
<b>Total Cuentas por Pagar Proveedores</b>	<b>\$ 138.021,57</b>

## 8. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se puede observar los siguiente:

Sueldos por Pagar	\$ 2.000,00
Utilidades por Pagar	\$ 1.340,95
less Por Pagar	\$ 1855,54
Fondos de Reserva	\$ 81,60
Liquidaciones por Pagar	\$ 17.502,35
<b>Total</b>	<b>\$ 22.780,44</b>

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

Retenciones del Iva por Pagar	74,00
Retenciones del Ir por Pagar	286,26
IVA por Pagar	294,12
<b>TOTAL</b>	<b>580,38</b>

## 10. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

### Capital Social

Con fecha 10 de Octubre del 2020 se inscribe en el Registro Mercantil la escritura de constitución de MARBISE, con un capital suscrito de \$398.002.

El capital social al 31 de diciembre del 2020 se encuentra conformado por:

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	Capital Pagado	No. Acciones	%Participacion
TERESA LUNA YEPEZ (HEREDEROS)	5.346,00	5.346,00	133.642	1,34%
MARIA DE LOURDES PAZMIÑO LUNA	2.417,00	2.417,00	60.414	0,61%
XIMENA PATRICIA PAZMIÑO LUNA	5.346,00	5.346,00	133.641	1,34%
FIDEICOMISO CAFISE	384.672,00	384.672,00	2'666.800	96,65%
GALO CEVALLOS RICAURTE	221,00	221,00	5.503	0,06%
<b>Total</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>3'000.000</b>	<b>100%</b>

### 11. INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO:

	2020
Venta de servicios	210.175,47
<b>Total</b>	<b>210.175,47</b>

### 12. GASTOS DE ADMINISTRACION

RUBRO	2020
Gastos Personal	115.050,39
Gastos Administrativos	75.356,52
Reposiciones de Gasto	3.729,07
Gastos No Deducibles	7.099,82
Otros Gastos	0
<b>Total</b>	<b>201.235,80</b>

### 13. IMPUESTO A LA RENTA

Conciliación tributaria, se calculará sobre el 25%.

Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo con las disposiciones legales vigentes para el período 2020 son las siguientes:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	2020
<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>8.940,00</b>
(-) 15% Participación trabajadores	1.341,00
(+) Gastos no deducibles	7.099,00
(-) Amortización de pérdidas	3.674,00
(=) Utilidad gravable	11.023,00
Base Imponible 22%	11.023,00
(=) Impuesto causado	2.425
(-) Retención en la fuente	34.078,00
(-) Crédito tributario de años anteriores	14.393,00
<b>(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)</b>	<b>46.046,00</b>

### 14. EVENTOS SUBSECUENTES

No se han suscitado eventos que pudieren haber cambiado los resultados de este presente informe.

**NORMA C. TORRES**  
**CONTADORA**