

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Se ha efectuado la conciliación bancaria del Banco del Pichincha, las mismas que demuestran un saldo de \$1.525,60

Activos Financieros: Corresponde a la cuenta de integración de capital por \$200,00 y a certificados financieros en el Banco Pichincha por \$5.150,51

Anticipo a Honorarios: Corresponde los pagos efectuados por honorarios, los mismos que se cruzan con las facturas correspondientes \$94.225,28

Retención Judicial: Corresponde a retención judicial debitada de la cuenta corriente del Banco del Pichincha en el año 2012. \$316,88

Crédito Tributario IVA: Corresponde al crédito tributario de diciembre del 2017 según las declaraciones del IVA en formulario 104: \$139,66

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente que nos realizaron en el ejercicio fiscal, suma que asciende a \$630,73 el mismo que sumado al crédito tributario de año anterior por \$1.846,79 servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

Inventario de Productos en Proceso: Corresponde a las obras en proceso, valor acumulado de \$49.405,00

Propiedad Planta y Equipos: Tienen un valor neto de \$4.643,85 compuesto de la siguiente Manera: Equipos de Computación y software por \$12.110,96, menos Depreciación Acumulada por \$7.467,11

PASIVOS:

Cuentas por Pagar Fisco: Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales: \$5.128,39

Cuentas por Pagar IESS: Corresponde a las planillas de aportes, fondo de reserva y préstamos de diciembre del 2015: \$359,16

Impuesto a la Renta del Ejercicio: Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$507,29

Cuenta por pagar Trabajadores: Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$292,68

Beneficios Sociales de Ley: Por el XIII, XIV y Desahucio \$970,64

PATRIMONIO:

Capital Social: Por 100.000 participaciones pagadas en el 100% \$100.000,00

Reserva Legal: Corresponde al 5% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior más el presente ejercicio \$3.237,18

COASTMAN ECUADOR CONSULTURA CIA. LTDA.
R. U. C. 0992556447001 Exp. 130094
Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: Coastaman Ecuador Consultora Cia. Ltda.

Fecha de Constitución: 15 de noviembre del 2007

Notaría: Notaría Vigésima Primera del Cantón Guayaquil

Fecha Registro Mercantil: 21 de Febrero del 2008

Domicilio Principal: Guayaquil, Cdla. Kennedy Norte, Av. Miguel H. Alcivar Edificio Torres del Norte Bloque B Piso 2 Oficina 206

R. U. C.: 0992467568001

Expediente Superintendencia de Compañías: No. 130094

Actividad Económica: Actividad relacionada con proyectos múltiples de fiscalización de obras sanitarias y ambientales.

Representación Legal: Gerente: Ing. Walter Bajaan Loor

Accionistas:

Bajaan Loor Walter Alberto: 13.696 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Cando Velasco María Isabel: 13.696 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Espinoza Amaguaña Jorge Washington: 7.500 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

González Zambrano Danilo Gerardo: 13.671 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

González Zambrano Paul Efrén: 13.671 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Lituma Yáñez Marcos Freddy: 13.696 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Maya Céspedes María de Lourdes: 4.874 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Ramírez Arauz Yorgi Adalberto: 13.696 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Samaniego Rivera Jorge Enrique: 5.500 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Capital Social: \$100.000.00 **Valor de la Participación:** \$1,00

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permita hacer un análisis objetivo del mismo.
- Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registraran directamente al costo o al gasto.
- La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido

Resultados: El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$46.437,73 y el valor a distribuir a los socios correspondiente al presente ejercicio \$1.151,23

INGRESOS: Los ingresos con tarifa 12% por servicios, sumaron \$31.404,27; los rendimientos financieros por \$131,77

PRODUCTOS EN PROCESO: Por el inventario inicial \$37.879,00, menos el final de los obras en proceso \$49.405,00 más gastos seguros por \$734,42

GASTOS ADMINISTRATIVOS: Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, Honorarios, Arrendamiento de Oficina, Mantenimiento y Reparaciones, Combustible, Suministros y materiales de oficina, Comisiones, Intereses, Seguros, Gastos de Gestión, Impuestos y Contribuciones, Gastos de Viaje, Servicios Públicos y otros bienes y servicios: \$16.164,17

De los ingresos, restando los costos y gastos queda una utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta de \$1.951,20

Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros se hicieron cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

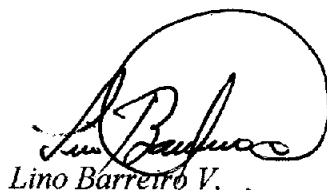
Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 14 de marzo del 2018.

Guayaquil, Marzo del 2018



Ing. Walter Bajarra Loo
Gerente

C. I. 12000932406



Lino Barreiro V.
Contador

C. I. 090787978-7

Reg. Prof. 0.8111