

NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2013, DE INCORAMI CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

INFORMACION GENERAL

INCORAMI CIA. LTDA. Se constituyó como Sociedad de Responsabilidad Limitada mediante escritura pública celebrada el día 23 de febrero del 2010, ante el Notario Octavo del Cantón Cuenca, inscrita en el registro mercantil el veinte y cinco de marzo del dos mil diez. Bajo el N° 200.

La Compañía INCORAMI Cia. Ltda. Tiene su domicilio social y oficinas centrales en la Ciudad de Cuenca ubicado en la calle Rumahui 163 y Cacique Duma.

La compañía INCORAMI Cia. Ltda. tiene como objeto social LA GESTION DE PROYECTOS DE CONTRUCCION.

1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF'S" y Normas Internacionales de Contabilidad "NIC", oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVOS

Nota N° 1.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.

INCORAMI Cia. Ltda. Al 31 de diciembre de 2013 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente de efectivo por un valor de \$ 114,946.35

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	114,946.35
Banco de Guayaquil	418.04
Banco del Pacifico	20,712.29
Banco Internacional	9,440.87
Mutualidad Pichincha	84,375.05

ACTIVOS FINANCIEROS

Nota N° 2.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 cierra con un saldo de \$ 1,493.40

Clientes No Balanceados Locales	1,493.4
---------------------------------	---------

Nota N° 3.

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables cierra con un saldo de \$ 00.00, no se considera necesaria la creación de esta provisión.

Nota N° 4.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CRÉDITOS TRIBUTARIOS

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2013, obtenido por retenciones, anticipos pagados y crédito tributario del ejercicio fiscal del año anterior.

<u>Crédito Fiscal Renta</u>	<u>2,348.18</u>
Retenciones Del impuesto A La Renta	405.11
Crédito tributario de IVA	2,943.08

Nota N° 5.

INVENTARIOS EN PROCESO

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Se ha determinado un valor de \$ 28,736.55 correspondiente al ejercicio fiscal 2013, obtenido por el trabajo realizado y los materiales invertidos.

<u>Inventarios en Proceso</u>	<u>28,736.55</u>
Construcciones en proceso	28,736.55

PASIVOS

Nota N°6.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

INCORAMI CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2013 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo con los proveedores de bienes y servicios por un valor de 1,225.93 dólares, detallados a continuación.

DETALLES

Proveedores Locales	1,225.93
---------------------	----------

Nota N° 7.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

INCORAMI CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2013 tiene pendiente un saldo de obligaciones con el Servicio de Rentas Internas correspondiente a impuestos mensuales.

IMPUESTOS PENDIENTES

<u>CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</u>	<u>\$7.14</u>
Retenciones En La Fuente Por Pagar	\$7.14

Nota N° 8.

OBLIGACIONES CON EL IESS.

Al 31 de diciembre del 2013 quedaron pendiente las obligaciones patronales del mes de diciembre las mismas que son liquidadas en el mes de enero del año 2014.

<u>CON EL IESS</u>	<u>\$44.87</u>
Aportes patronales por pagar	\$44.87
Fondo de Reserva por pagar	\$80.04

Nota N° 9.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2013, están pendientes las provisiones de los meses de diciembre 2013 y otras obligaciones en meses anteriores, las provisiones sociales que deberán ser canceladas en su debido momento conforme a la normas. (DETALLE)

OBLIGACIONES PENDIENTES

<u>POR REMUNERACION DE LT7 A EMPLEADOS</u>	<u>\$90.40</u>
Tercerizaciones	\$90.40

Nota N° 10.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Se determinaron que existen cuentas por pagar a socios relacionados.

<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</u>	<u>\$7.375.54</u>
Dra. Lilia Aurora Rojas	7.375.54
Dr. Paulo Ramirez Rojas	20,000.00
Ing. Xavier Ramirez Rojas	20,000.00
Ing. Cristian Ramirez Rojas	20,000.00



Ing. Cristian Ramirez R.
Gerente

INCORAMI CIA. LTDA.



CPA, Sanyra Gómez C.
Contador