

NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2015 DE INCORAMI CIA. LTDA

RUC: 0190372286001

EXPEDIENTE: 137291

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

INFORMACIÓN 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 Rumihahui 163 y Cacique Duma.

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

1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad 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" y Normas Internacionales de Contabilidad "NIC", oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Nota N° 1.

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.

INCORAMI Cia. Ltda. Al 31 de diciembre de 2015 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalentes de efectivo por un valor de \$1,074.46

<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</u>	<u>1,074.46</u>
Banco de Guayaquil	87.07
Banco del Pacifico	419.14
Banco Internacional	11.80
Mutualfeta Pichincha	556.45

Nota N° 2.

ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta de clientes no relacionados locales cierra con un saldo de \$ 00.00, producto de la gestión de cobro realizada.

Nota N° 3.

ANTICIPOS VARIOS.

Se han generado durante el año 2015 anticipos a proveedores alcanzando un saldo al 31 de diciembre del 2015 de \$3,387.75; adicionalmente existe un saldo a favor pagado a la Superintendencia de Compañías por \$297.61, el cual se podrá utilizar para compensar obligaciones futuras con esta Institución.

ANTICIPOS VARIOS	3,685.36
Anticipos a Proveedores Locales	3,387.75
Pagos Anticipados	297.61

Nota N° 4.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del impuesto a la renta y del impuesto al valor agregado, correspondiente al ejercicio fiscal 2015, obtenido por retenciones, anticipos pagados y crédito tributario del ejercicio fiscal del año anterior.

CRÉDITO FISCAL DE IMPUESTO A LA RENTA	855.98
1% Retención en la Fuente	64.03
2% Retención en la Fuente	591.95

Nota N° 5.

INVENTARIOS EN PROCESO.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Se ha determinado un valor de \$132,768.15 correspondiente al ejercicio fiscal 2015, obtenido por el trabajo realizado y los materiales invertidos.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO	132,768.15
Construcciones en proceso	132,768.15

Nota N° 6.

PASIVOS

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

INCORAMI CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2015 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo por compras con tarjeta de crédito en la adquisición de bienes y servicios por un valor de \$ 13.86, producto de las operaciones realizadas.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES	
FINANCERAS	13.86
<hr/>	
T.C. American Express	13.86

Nota N° 7.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

INCORAMI CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2015 tiene pendiente un saldo de obligaciones con el Servicio de Rentas Internas correspondiente a impuestos mensuales.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	76.08
<hr/>	
Retenciones en La Fuente Por Pagar	76.08

Nota N° 8.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2015 quedaron pendiente las obligaciones patronales con el IEES del mes de diciembre las mismas que son liquidadas en el mes de enero del año 2016.

OBLIGACIONES CON EL IEES	670.02
<hr/>	
Aportes mensuales por pagar	670.02

Nota N° 9.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2015, no están pendientes las provisiones ni valores correspondientes a remuneraciones por pagar a los empleados; si existe un valor a pagar correspondiente a la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la empresa:

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	147.04
<hr/>	
Participación trabajadores 15% por pagar	147.04

Nota N° 10.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Se determinaron que existen cuentas por pagar a socios relacionados.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	129,879.00
---	------------

Sra. Lilia Azucena Rojas	69,879.00
Ing. Cristian Ramirez Rojas	60,000.00

Nota N° 11.

PATRIMONIO.

Al 31 de diciembre de año 2015, el Patrimonio de los socios corresponde a las cuentas del capital suscrito, aportes de los socios y los resultados acumulados, con lo que obtenemos un saldo de \$11,382.49.

CAPITAL SOCIAL	500.00
----------------	--------

Dr. Paulo Ramirez	330.00
Ing. Cristian Ramirez	55.00
Ing. Xavier Ramirez	25.00
Sra. Lilia Rojas	90.00

APORTE DE SOCIOS	10,743.70
------------------	-----------

Aporte Socios	10,743.70
---------------	-----------

RESULTADOS ACUMULADOS	138.79
-----------------------	--------

Resultado de ejercicios anteriores	129.60
Resultado del ejercicio	9.19



Ing. Cristian Ramirez R.
Gerente



CPA. Beronica Gómez C.
Contador