

NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2017 DE INCORAMI CIA. LTDA

RUC: 0190372286001

EXPEDIENTE: 137291

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 Rumiñahui 163 y Cacique Duma.

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

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 2017 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalentes de efectivo por un valor de \$13,952.82

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Caja General	200.00
Banco de Guayaquil	83.55
Banco del Pacifico	13,081.59
Banco Internacional	11.43
Mutualista Pishincha	576.45

Nota N° 2.

ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 la cuenta de clientes no relacionados locales cierra con un saldo de \$ 32,103.73, producto de la gestión de ventas realizada.

CLIENTES LOCALES NO RELACIONADOS

Clientes	32,103.73
----------	-----------

Nota N° 3.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2017, obtenido por retenciones y crédito tributario del ejercicio fiscal anterior, por un total de \$1,687.37

CRÉDITO FISCAL DE IMPUESTO A LA RENTA

1% Retención en la Fuente	1,514.16
2% Retención en la Fuente	173.21

Nota N° 4.

INVENTARIOS EN PROCESO.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Se ha determinado un valor de \$136,329.62 correspondiente al ejercicio fiscal 2017, obtenido por el trabajo realizado y los materiales invertidos.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Construcciones en proceso	136,329.62
---------------------------	------------

Nota N°5.

PASIVOS

OBLIGACIONES COMERCIALES CORRIENTES

INCORAMI CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2017 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo por compras de bienes y servicios por un valor de \$ 534.49, producto de las operaciones realizadas.

OBLIGACIONES COMERCIALES CORRIENTES

Por pagar a proveedores	534.49
-------------------------	--------

Nota N° 6.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

INCORAMI CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017 tiene pendiente obligaciones con el Servicio de Rentas Internas correspondiente a impuestos mensuales por \$3,817.75

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

IVA Por Pagar	3,817.75
---------------	----------

Nota N° 7.

OBIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2017 quedaron pendiente las obligaciones patronales con el IEES del mes de diciembre las mismas que son liquidadas en el mes de enero del año 2018.

OBIGACIONES CON EL IEES

Aportes mensuales por pagar	672.67
-----------------------------	--------

Nota N° 8.

OBIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2017, no están pendientes las provisiones ni valores correspondientes a remuneraciones por pagar a los empleados; ni tampoco existen valores a pagar correspondiente a la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la empresa, debido al resultado negativo del presente ejercicio económico.

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Participación trabajadores 15% por pagar	00.00
--	-------

Nota N° 9.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Se determinaron que existen cuentas por pagar a socios relacionados.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	\$ 170,000.00
Sra. Lilia Azucena Rojas	110,000.00
Ing. Cristian Ramirez Rojas	60,000.00

Nota N° 10.

PATRIMONIO.

Al 31 de diciembre de año 2017, 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 \$9,048.63.

CAPITAL SOCIAL	100.00
-----------------------	---------------

Dr. Paulo Ramirez	230.00
Ing. Cristian Ramirez	90.00
Ing. Xavier Ramirez	90.00
Sra. Lilia Rojas	90.00

APORTE DE SOCIOS	10,748.70
-------------------------	------------------

Aporte Socios	10,748.70
---------------	-----------

RESERVA LEGAL	30.62
----------------------	--------------

Aporte Socios	30.62
---------------	-------

RESULTADOS ACUMULADOS	581.63
------------------------------	---------------

Resultado de ejercicios anteriores	581.63
Resultado del ejercicio	(2,807.32)


Ing. Cristian Ramirez R.
Gerente


CPA. Beronica Gómez C.
Contadora