

## **INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2013

(Expresado en dólares americanos)

---

#### **1. GENERALIDADES**

**INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA CIA. LTDA.**, se constituyó como compañía limitada de conformidad con la Ley de Compañías y de acuerdo a regulaciones vigentes. El domicilio principal es en la ciudad de Quito calle ulpiano paez numero 884 intersección mercadillo , constituida mediante escritura pública.

#### **2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

- a. Cuentas por cobrar.-** El rubro principal de esta cuenta es de clientes, que registra el valor de las facturas a crédito, el plazo generalmente es a 90 días sin intereses y 180 días con intereses.
- c. Activos fijos.-** Se encuentra registrados al costo de adquisición el mismo que es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de la vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para maquinarias, muebles y enseres y equipo electrónico 10%, 5 años para vehículos y 3 años para equipos de computación.
- d. Participación de trabajadores.-** La Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de las utilidades antes del impuesto. La misma que es registrada con cargo a resultados acumulados dentro del primer trimestre del siguiente ejercicio económico.
- e. Impuesto a la renta.-** La provisión para el pago del impuesto a la renta se registra a la tasa actual del 24%, sobre las utilidades no reinvertidas, y la tasa del 15% sobre las utilidades reinvertidas, las tasas se aplican sobre la base imponible, la cual puede diferir de la utilidad según el estado de resultados adjunto debido principalmente a gastos no deducibles, la conciliación de la utilidad y determinación del impuesto a la renta se muestra en la nota a los estados financieros. Dicho impuesto se registra con cargo a resultados acumulados en el primer trimestre del siguiente ejercicio económico.

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO	6744.53
---------------------------------------	---------

**2. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>124656.95</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO	120000.00
MUEBLES Y ENSERES	2336.95
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2320.00
<b>TOTAL</b>	<b>124656.95</b>

**3. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES**

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	47000.00
--	----------

**4. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO**

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	4826.28
--	---------

**5. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

OTROS PASIVOS CORRIENTES	47000.00
--------------------------	----------

**6. CAPITAL SOCIAL**

El capital social de **INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2013 fue de US\$ 400.00, dividido en cuatrocientas acciones ordinarias y nominativas de dólar cada una.

**7. GANANCIA DEL PERIODO**

Esta cuenta al final del ejercicio contable asciende a \$ 32175.20

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

**8. VENTA DE BIENES**

El valor asciende a **233965.41**

**9. (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA**

El valor asciende a **120000.00**

**10. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES**

El valor asciende a **25520.00**

**11. APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)**

El valor asciende a **5920.00**

**12. HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES**

El valor asciende a 12000.00

**13. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**

El valor asciende a 3524.00

**14. ARRENDAMIENTO OPERATIVO**

El valor asciende a 7587.21

**15. PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD**

El valor asciende a 1120.00

**16. COMBUSTIBLES**

El valor asciende a 2132.00

**17. LUBRICANTES**

El valor asciende a **6958.00**

**18. TRANSPORTE**

El valor asciende a **625.00**

**19. GASTOS DE VIAJE**

El valor asciende a **5674.00**

**20. AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES**

El valor asciende a **1287.00**

**21. OTROS ACTIVOS**

El valor asciende a **5879.00**

**22. OTROS GASTOS**

El valor asciende a **3564.00**

**23. GANANCIA ANTES DE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES**

El valor asciende a **32157.20**

**24. 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES**

El valor asciende a **4826.28**

**25. IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO**

El valor asciende a **6016.76**

**26. GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO**

El valor asciende a **21332.16**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO****27. CAPITAL SOCIAL**

El capital social de **INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2013 fue de US\$ 400.00, dividido en cuatrocientas acciones ordinarias y nominativas de dólar cada una.

**28. GANANCIA DEL PERIODO**

Esta cuenta al final del ejercicio contable asciende a \$ **21332.16**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO****29. Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios**

El valor asciende a 233.965,41

**30. Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios**

El valor asciende a -117.333,45

**31. Pagos a y por cuenta de los empleados**

El valor asciende a -21.787,44

**32. Otras entradas (salidas) de efectivo**

El valor asciende a -135.099,99

**33. Otras entradas (salidas) de efectivo**

El valor asciende a 47.000,00

**34. Ajustes por gasto por impuesto a la renta**

El valor asciende a 6.016,76

**35. Ajustes por gasto por participación trabajadores**

El valor asciende a 4.826,28

**36. Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar**

El valor asciende a 47.000,00

**37. Incremento (disminución) en beneficios empleados**

El valor asciende a 4.826,28

SANTIAGO BURBANQ  
CONTADORES AUDITORES Cía. Ltda.  
1791961741001

  
FIRMA DEL CONTADOR