

EMPRESA INGEOROCKS INGENIERÍA EN GEOTECNIA CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

(Expresado en dólares americanos)

1. GENERALIDADES

INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA 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, 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 22%, 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.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO	5204.50
--	----------------

4. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA	2242.66
---	----------------

5. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA	1895.75
---	----------------

6. INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO

MERCADERIA	7799.39
-------------------	----------------

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de este rubro es el siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
MUEBLES Y ENSERES	5320
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3452.00
DEPRECIACION ACUMULADA PRO PLA	410,50

8. CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS	40000
---	--------------

9. RESERVAS

RESERVAS	1328.96
-----------------	----------------

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**10. VENTA NETA POR BIENES LOCALES**

El valor asciende a 96287.63

11. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES

El valor asciende a 49481.64

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

El valor asciende a 9631.50

13. HONORARIOS, PROFESIONALES Y DIETA

El valor asciende a 7881.50

14. PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD

El valor asciende a 290,03

15. TRANSPORTE

El valor asciende a 1925.75

16. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

El valor asciende a 2888,63

17. SUMINISTRO, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTO

El valor asciende a 9299.33

18. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

El valor asciende a 1255.89

19. AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES

El valor asciende a 1656.91

20. GANANCIA ANTES DE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El valor asciende a 1762,11

21. IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

El valor asciende a 0.00

22. GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO

El valor asciende a 1497.80

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**23. CAPITAL SOCIAL**

El capital social de INGEOROCKS INGENIERÍA Y GEOTECNIA CIA LTDA. Al 31 de diciembre del 2016 fue de US\$ 400,00, dividido en acciones ordinarias y nominativas de dólar cada una.

SANTIAGO BORBANG
CONTADORES AUDITORES CIA. LTDA.
17919617440009



FIRMA DEL CONTADOR