

CONSTRUCTORA THOT CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

NOTA 1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

CONSTRUCTORA THOT CIA LTDA.- Es una entidad de derecho privado, constituida en el Ecuador el 31 de Enero del 2011, su actividad principal es la construcción de obras civiles, el tiempo de duración inicial de la Compañía es de 50 años.

NOTA 2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios y prácticas de contabilidad aceptadas en el Ecuador, Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICI-004 del 21 de agosto del 2006 publicado en el Registro Oficial No. 348 de septiembre 4 del mismo año, estableció que a partir del 1 de enero del año 2009 las compañías domiciliadas en la República del Ecuador deben preparar sus estados financieros en base a las Normas de Internacionales de Información Financiera (NIIF's) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB siglas en inglés).

Adicionalmente mediante Resolución No 08.G.DSC.010, del 20 de noviembre del 2008, la entidad de control antes mencionada difundió la aplicación de las NIIF's y estableció el cronograma de aplicación determinado tres grupos, para lo cual estableció que el año 2011 como periodo de transición para dicha implementación, y que con Resolución No. SC-INPA-UA-G-10-005 del 5 de noviembre del 2010, acogió la clasificación de PYMES, para tal efecto se deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), debiendo la Junta de Accionistas aprobar el plan de implementación y conocer los efectos de esta aplicación hasta el 31 de mayo del 2011.

b) Efectivo y sus equivalentes

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, la Compañía considera como equivalentes de efectivo todas sus inversiones de alta liquidez con vencimiento de tres meses o menos.

c) Gasto Pagados por Anticipado

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a seguros anticipados, impuestos e intereses.

d) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo, el costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

ACTIVO	VIDA ÚTIL	TASAS
Maquinaria	5 años	20%
Muebles, Enseres	10 años	10%
Equipos de computación	3 años	33.33%
Vehículo, equipo de transporte y camiónero móvil	10 años	10%

NOTA 3.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El resumen del Efectivo y sus equivalentes, es como se detalla a continuación:

FONDO ROTATIVO ING JORGE LUIS CUEVA	13978.08
FONDO ROTATIVO JULIO ALDEAN	41877.54
BANCO PICHINCHA CTA. CTE. N. 3494934904	8402.03
BANCO DE LOJA CTA. CTE. N. 2901739962	-17663.05
PRODUBANCO CTA. CTE. 2125011195	2119.43
TOTAL	48714.03

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

El resumen de cuentas por cobrar comerciales se detalla como sigue:

RELACIONADOS	214119.91
ING. JORGE LUIS CUEVA SOLIS	1,626.09
ING. JORGE IVAN CUEVA AGUIRRE	91598.16
TOTAL	307344.16

NOTA 5.- INVENTARIOS

Los mismos que se detalla a continuación:

INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	245,017.45
TOTAL	245,017.45

NOTA 6.- PAGOS ANTICIPADOS

ANTICIPOS A PROVEEDORES	47050.99
TOTAL	47050.99

NOTA 7.- CREDITOS TRIBUTARIO

Corresponde a créditos corrientes con el SRI:

IVA PAGADO Y RETENIDO	4605.84
Credito Tributario IVA Mensual	
RETENCIONES EN LA FUENTE	
Retención I.R. Año Corriente	24168.55
TOTAL	28774.39

NOTA8.- ACTIVOS FIJOS

A continuación detalle:

MUEBLES Y ENSERES	
Muebles y Enseres	1,080.00

NOTA 13.- CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado consiste en 10.000,00 acciones ordinarias cuyo valor es de US\$1.00 (un dólar) cada acción, los valores se detallan de la siguiente manera:

CUEVA AGUIRRE JORGE IVAN	\$ 8,000.00
CUEVA SOLIS JORGE LUIS	\$ 500.00
CUEVA SOLIS SANTIAGO IVAN	\$ 500.00
CUEVA SOLIS ANA MARIA	\$ 500.00

NOTA 12.- OBLIGACIONES Y PROVISIONES SOCIALES CON LOS EMPLEADOS

Se compone del siguiente detalle:

SUELDOS POR PAGAR	-6235.04
DECIMO TERCER SUeldo POR PAGAR	-2298.71
DECIMO CUARTO SUeldo POR PAGAR	-3379.37
VACACIONES	-4159.73
TOTAL	-16072.85

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA Y SEGURIDAD SOCIAL

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Impuesto a la renta por Pagar	-4,441.91
SRI POR PAGAR	-326.37
TOTAL	-4768.28

CON EL IESS

Aporte IESS por pagar	-8001.04
TOTAL	-8001.04

NOTA 10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Locales

Préstamos bancarios	-337904.71
Sobregiros bancarios	-27,888.45
TOTAL	-410756.17

PROVEEDORES LOCALES

TOTAL	141160.39
-------	-----------

El resumen de Proveedores locales y extranjeros se detalla a continuación:

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR

VEHICULO, EQUIPO DE TRANSPORTES Y CAMIONERO

MOVIL	405616.96
Depreciac. Acum. Maquinaria y Equipo	-40090.41
EQUIPOS DE COMPUTACION	5,955.75
Equipo de Computación	-1985.25
Depreciac. Acum. Equipos de Computación	2,200.90
EQUIPOS DE OFICINA Y COMUNICACION	-220.09
Equipos de Oficina y Comunicacion	37249.86
Depreciac. Acum. Equipos de Oficina y Comunicacion	
TOTAL	

Depreciac. Acum. Muebles y Enseres

TOTAL	-108.00
-------	---------

CUEVA SOLIS JUAN SEBASTIAN

\$ 500.00
-10,000.00

NOTA 14.- RESERVA LEGAL

De acuerdo con disposiciones legales, por lo menos el 10% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta completar el 50% del capital pagado de la Compañía. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumentos de capital.

El valor por este concepto es de diciembre 31 de 2013 valor que continua debido a la pérdida existente al 2014:

Reserva Legal
TOTAL
-2,901.20
-2,901.20

NOTA 15.- RESULTADOS ACUMULADOS

Corresponden a utilidades no retiradas de los accionistas de los ejercicios de los años anteriores 2012-2013 son:

Utilidad no distribuida
TOTAL
-30581.76
-30581.76

NOTA 16.- PROVISIONES FINALES:

Las provisiones finales se detallan a continuación:

PERDIDA DEL EJERCICIO
-17186.70

Atentamente,

CONTADORA

Ing. Maria Auxiliadora Torres Azuero