

PPG CONSTRUCCIONES Y TECNOLOGIA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 EXPRESADAS EN DOLARES DE ESTADOS UNIDOS DE AMERICA

1.- IDENTIFICACION Y OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA

La compañía viene operando algunos años y como objetivo principal es la realización de construcción de obras civiles, servicio integrado de ingeniería para obra de ingeniería civil, edificios y otros proyectos en todas sus fases, construcción de toda clase de obra civil, servicio general de construcción mantenimiento de carreteras, calles, caminos, vías férreas, puente, carreteras elevadas, túneles. Actualmente su fuente de ingresos es el mantenimiento vial del tramo 2 Latacunga Salcedo, Tramo 2 Salcedo- Yambo, Tramo 3 Yambo- Ambato.

2.- NOTAS BASICAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez presentados los estados Financieros años 2016, se procede : realizar las debidas notas a los estados financieros en donde damos a conocer las cuentas pendientes por cobrar y por pagar , cuáles fueron sus ingresos y sus egresos y ; que en el año posterior que transcurre se tomen acciones de mejoras para obtener liquidez en menor tiempo .

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Tenemos valores de cajas chicas, el saldo de la cuenta corriente conciliado al 31 de diciembre del 2016. En éste rubro debemos verificar y analizar cheques que han sido girados y que no han sido cobrados por más de 13 meses y proceder según el artículo 58 de la Ley de Bancos. El saldo de caja chica corresponde a 767.54 y se liquida en los primeros meses del año 2017 .

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El saldo correspondiente al 31 de diciembre del 2106 es:

Herdoiza Crespo

66.294,06

y pertenece a dos facturas del mes de diciembre

ANTICIPOS PRETAMOS

Anticipos varios

585.00

Anticipo quincena y préstamo que son liquidados en enero del 2017 dentro de planillas de sueldos.

ANTICIPO PROVEEDORES

El valor asciende a 52.089.85

y corresponde a valores del proyecto Uraba que hasta mediados del año 2017 será ejecutada la obra

IMPUESTOS CORRIENTES**Activos**

Anticipos del retenciones fuente 19.755.90
Iva crédito tributario 4.598.30

Pasivos

Impuestos por pagar el sri 14.572.72

PROPIEDADES Y EQUIPO

Maquinaria y Equipo 35.473.36
Vehículos 67.133.93
Software y e. computación 4.585.00
Muebles y enseres 1.808.52

Depreciación Acumulada

Dep.acum. maquinaria	(11.947.53)
Dep.acum. vehículos	(19.176.64)
Dep.acum.Software	(2.573.93)
Dep.acum.Muebles y enseres	(152.24)

Total propiedad y equipo 75.423.47

PROVEEDORES

Nacionales 6.733.65
Anticipo Herdoiza Crespo 74.320.52
Será liquidado en 2017

OBLIGACIONES CON TERCEROS

Con el less 6.694.55

OBLIGACIONES LABORALES

Desahucio e indemnización despido	11.381.25
Sueldo x pagar pendientes	21.117.93
Décimo Tercer sueldo	6.014.24
Décimo cuarto sueldo	4.042.93

CUENTAS POR PAGAR

Cuenta pendiente ing. Miriam Sancho	6.994.48
Cuentas x pagar varias (diferido municipio y patente)	1.564.86

CAPITAL SOCIAL

El capital social sigue siendo de 2.000 dólares norteamericanos y está constituido por dos socios .

APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION

Quedando para el año 2016 un valor total de \$54.497.84 y que en el año 2017 el valor tendrá que incorporarse como aportes de socios y en escrituras legalmente aceptadas.

RESULTADOS ACUMULADOS

Las utilidades acumuladas se siguen manteniendo ya que no han sido distribuidas a los respectivos socios.

INGRESOS

La compañía generó unos ingresos en el año 2016 de:

Mantenimiento Vial	391.391.58
Reparación de cunetas	4.814.16
Cunetas Tulcán	60.932.05
Otros ingresos	5.180.24
Total	462.318.03

COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Todos aquellos incurridos dentro del período 2016 y generados en la operación del negocio.

Gastos personales	315.103.47
Honorarios	2.665.22
Gastos Públicos	130.00

Mantenimiento	13.152.83
Suministros	28.532.63
Combustibles	5.120.72
Depreciaciones	17.649.02
Arrendamientos	8.777.35
Promoción y publicidad	834.04
Transporte	12.246.54
Otros	22.058.78
Cuotas y Contribuciones	2.172.83
Seguros	7.904.97
Gastos de Gestión	5.689.02
Gastos de viaje	8.053.14
Gastos Administrativos	1.439.09
Total	451.529.65

IMPUESTO A LA RENTA

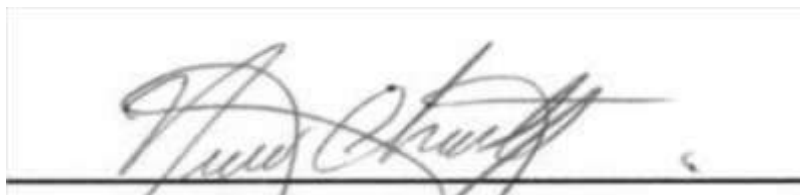
Conciliación Tributaria

Según la norma vigente el valor para pago del impuesto a la renta es el 22% de la utilidad gravable , los anticipos se los hace en los meses de julio y septiembre del año en curso y pasan a ser renta anticipada; y las retenciones que son realizadas por parte de los clientes también son tomadas en cuenta para el debido cálculo de impuesto a la renta.

Para esto la Compañía ha preparado lo siguiente.

(=) utilidad contable	10.788.38
(-) 15% participac. Trabajadores	1.618.25
(=) utilidad gravable	10301.08
Impuesto Causado	2.266.24
(-) anticipo determinado	4.675.53
(+) Saldo pendiente	4.675.53
(-) retenciones en la fuente	8.576.93
(=) crédito tributario	14.894.96

Podemos observar que el año 2016 se han producido variación ni eventos que pudieren tener efecto que impacten sobre los estados financieros de la Compañía .



Nancy Chuquimarca

Contadora PPG Construcciones Cia. Ltda

