

Dirección Tributaria: Av. Arutam y Yapu, Taisha-Morona Santiago
Dirección Matriz: Calle 20 de Julio entre Bolívar y 4 de Enero, Barrio Amazonas
Teléfonos: 032-884-334 Cel: 0992539958
Email: wdflores_4794@hotmail.com



NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2016

NOTA 1.- ENTIDADES REPORTANTES

OMECIV CONSTRUCTORA CIA. LTDA. Legalmente constituida con número de RUC 1792343690001 y con número de expediente 142733 de la **SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS** cuyo objetivo principal es realizar trabajos de Construcción, Fiscalización y Diseño de Obras Civiles. Es una compañía controlada por la **Superintendencia de Compañías del Ecuador**. La compañía esta domiciliada en el Cantón Taisha, Provincia de Morona Santiago.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La compañía es constituida y prepara sus estados financieros de conformidad con las NIFF establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Las principales políticas y prácticas contables de la compañía son las siguientes:

Unidad Monetaria:

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por las entidades es el dólar americano.

Periodo Contable:

La compañía tiene definido por los estatutos efectuar un corte de sus cuentas, reparar y difundir los estados financieros al finalizar el periodo contable al año al 31 de diciembre de cada año.

ACTIVO.-

Efectivo y equivalentes al efectivo:

Representa la disponibilidad liquida del efectivo y saldo en bancos de la compañía, con un valor de cierre del periodo 2016 de **\$2607.25** dólares americanos.

Cuentas y Documentos por cobrar relacionados:

Esta cuenta contable representa el derecho que tiene la compañía de exigir a los clientes relacionados directos el pago del adeudo derivado de la prestación de servicios a crédito; con un valor de cierre contable del año 2016 es de **\$30813.20** dólares americanos.

OMECIV
CONSTRUCTORA CIA. LTDA.
RUC: 1792343690001
Taisha - Morona Santiago

Dirección Tributaria: Av. Arutam y Yapu, Talsha-Morona Santiago
Dirección Matriz: Calle 20 de Julio entre Bolívar y 4 de Enero, Barrio Amazonas
Teléfonos: 032-884-334 Cel: 0992539958
Email: wdflores_4794@hotmail.com



Cuentas y Documentos por cobrar No relacionados:

Esta cuenta contable representa el derecho que tiene la compañía de exigir a terceros el pago del adeudo derivado de la prestación de dineros a crédito; con un valor de cierre contable del año 2016 de **\$137365.98** dólares americanos.

Crédito tributario IVA:

Se refiere a que en la declaración mensual de IVA arroje saldo a favor, dicho saldo será considerado crédito tributario, que se hará efectivo en la declaración del mes siguiente. El valor del crédito tributario al término del periodo 2016 es de **\$1358.48** dólares americanos.

Inventarios de Materia Prima, suministros y Materiales para la construcción:

Se refiere al proceso que permite un adecuado manejo y aprovechamiento de los materiales para el almacenamiento, traslado y control de los mismos. El valor que de inventarios al finalizar el periodo 2016 es de **\$10945.20** dólares americanos.

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS OTROS

Honorarios Pagados por Anticipados:

Registra el valor de los dineros desembolsados pagados por anticipado que realiza la compañía en el desarrollo de su actividad, los cuales se deben amortizar durante el período en que se reciben los servicios. El valor del Honorarios Pagados por Anticipados al término del periodo 2016 es de **\$1650** dólares americanos.

Anticipos Terrenos:

Entrega a proveedor de Terreno, normalmente en efectivo, para obtener un bien futuro para la compañía. La cual se debe cerrar con la compra del bien total en un periodo determinado. El valor del anticipo terreno al término del periodo 2016 es de **\$20017.00** dólares americanos.

Otros Activos Corrientes:

Otros activos corrientes, también llamado activo circulante o líquido, es el activo de una empresa que puede hacerse líquido (convertirse en dinero) en menos de doce meses. El valor de Otros Activos Corrientes al término del periodo 2016 es de **\$15662.22** dólares americanos.

OME CIV
CONSTRUCTORA CIA. LTDA.
RUC: 1392343690001
Talsha - Morona Santiago



ACTIVOS NO CORRIENTES

Maquinaria y equipo:

Representa la adquisición de equipos indispensable para los trabajos de construcción en este rubro tienen en consideración los valores en libros de la Maquinaria y Equipo, separando su costo histórico (costo en el momento de la adquisición o reconocimiento inicial) y los ajustes incrementales acumulados o revaluaciones por reexpresiones o revaluaciones. El valor del Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones al término del periodo 2016 es de \$1660.02 dólares americanos.

Muebles y enseres:

El valor de muebles y enseres es de \$375.03 dólares americanos, el cual representa la adquisición de un escritorio ejecutivo para el desarrollo de la compañía.

Equipo de cómputo:

Representa a los equipos de cómputo adquiridos durante los años anteriores por un valor de \$4910.14 dólares americanos.

Vehículo:

Representa la adquisición de un vehículo más en el periodo 2015, sumando un valor al finalizar el periodo de \$64250.92 dólares americanos.

Depreciaciones Acumuladas:

Se refiere a la cantidad total de la devaluación de la vida de cada activo fijo, el valor de la depreciación al periodo 2016 es de \$34264.12 dólares americanos.

PASIVO. -

Cuentas y documentos por pagar:

Representa todas las cuentas u obligaciones que tiene la compañía, el rubro por este concepto al finalizar el periodo 2015 es de \$14650.08 dólares americanos.

Dirección Tributaria: Av. Arutam y Yapu, Taisha-Morona Santiago
Dirección Matriz: Calle 20 de Julio entre Bolívar y 4 de Enero, Barrio Amazonas
Teléfonos: 032-884-334 Cel: 0992539958
Email: wdflores_4794@hotmail.com



Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio:

El Impuesto a la Renta comprende el pago que se va a realizar para este año que se está realizando el cálculo de dicha cuenta aplicada sobre las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre. El valor al término del periodo 2016 es de **\$6158.29** dólares americanos.

Participación trabajadores por pagar del ejercicio:

Esta cuenta consiste en el pago que se debe hacer a los trabajadores del 15% de participación. El valor de la participación trabajadores por pagar del ejercicio al término del periodo 2016 es de **\$7683.29** dólares americanos.

Obligaciones con el IESS:

Representa las obligaciones que se registran al trabajador o servidor a través de la página web del IESS mediante el aviso de entrada, desde el primer día de labor, dentro de los quince días siguientes al inicio de la relación laboral o prestación de servicios, según corresponda. El valor de las Obligaciones con el IESS del ejercicio al término del periodo 2016 es de **\$38.46** dólares americanos.

Anticipos de clientes:

Se refiere al anticipo otorgado por la prestación de servicios que se prestará por alguna construcción. Casi siempre existen contratos escritos que fijan los montos de los anticipos, la fecha de entrega y la forma de amortizarlos. Al recibirse los anticipos se controlan y registran como una obligación o pasivo de la empresa. El valor por este concepto al finalizar el periodo 2016 es de **\$22337.42** dólares americanos.

PATRIMONIO:

Capital:

La cuantía de capital consta de la asignación aportada por los accionistas por un valor de 400,00 dólares americanos.

Aporte de socios:

Se refiere a la contribución de los socios para la compañía para futura capitalización, el aporte económico al finalizar el periodo 2016 es de **\$131567.64** dólares americanos.

OMECIV
CONSTRUCTORA CIA. LTDA.
RUC: 1792343690001
Taisha - Morona Santiago

Dirección Tributaria: Av. Arutam y Yapu, Taisha-Morona Santiago
Dirección Matriz: Calle 20 de Julio entre Bolívar y 4 de Enero, Barrio Amazonas
Teléfonos: 032-884-334 Cel: 0992539958
Email: wdflores_4794@hotmail.com



Reserva Legal:

Se refiere a la protección del capital ante futuras pérdidas, el valor asignado a la reserva es de \$1671.63 dólares americanos.

Reserva Facultativa:

Se creó con la finalidad de proteger al capital ante futuras pérdidas, el valor de la reserva facultativa es de \$8420.00 dólares americanos.

Utilidad Acumulada:

El valor de la utilidad acumulado del ejercicio anterior es de \$13202.60 dólares americanos.

Utilidad del Ejercicio:

De acuerdo al movimiento de la compañía, la utilidad al finalizar el periodo 2016 es de \$51221.91 dólares americanos.

Ingresos:

Los ingresos están constituidos principalmente por los contratos de construcción realizados con las instituciones públicas y privadas, estos ingresos durante el periodo 2016 representa un valor de \$341479.38 dólares americanos.

Costos y Gastos:

Representa todos los gastos incurridos por la compañía necesarios para el cumplimiento de sus actividades, cuyo valor al término del año 2016 es de \$290257.47 dólares americanos.

OME CIV
CONSTRUCTORA CIA. LTDA.
RUC: 0992539958
Taisha-Morona Santiago

Ing. Sofia Padilla
CONTADORA C.P.A