

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2017

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 COMPAÑIAS 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 está 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 31 de diciembre de cada año.

ACTIVO.-

Efectivo y equivalentes al efectivo:

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía, con un valor de 65335.24 dólares americanos al cierre del periodo fiscal del año 2017 para sus respectivas operaciones regulares y que no está restringido su uso

Cuentas y Documentos por cobrar:

Esta cuenta contable representa el derecho que tiene la compañía de exigir a los clientes relacionados y no relacionados el pago del adeudo derivado de la prestación de servicios a crédito o deudas por parte de los socios; con un valor de cierre contable del año 2017 de 128453.99 dólares americanos.

Anticipo a Proveedores:

La Compañía anticipa dinero a proveedores estas cantidades que se pagan por adelantado pueden cubrir parte o el total a cuenta de la adquisición de un Terreno valor anticipado de 20,017.00 y un valor adelantado por servicios 200.00, es decir, que todavía no se han realizado.

Existe de igual manera un crédito tributario IVA por adquisiciones pagados por anticipado con un valor de 2483.95, y un crédito tributario renta valorado por retenciones de 1606.18 en conjunto da un valor de 24,307.13 al cierre contable del 2017.

Muebles y enseres:

El valor de muebles y enseres es de 1,395.92 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 el periodo por un valor de 637.41 dólares americanos.

Vehículo:

Representa la adquisición del vehículo con un de valor de 31804.83 dólares americanos más en el periodo 2017.

Equipo y Maquinaria:

Representa la adquisición de equipos indispensable para los trabajos de construcción por un valor de 2344.75 dólares americanos al periodo fiscal 2017.

Depreciaciones Acumuladas:

Se refiere a la cantidad total de la devaluación de la vida de cada activo fijo, el valor de la depreciación total es de 40577.90 dólares americanos al periodo 2017.

PASIVO.-

Cuentas y documentos por pagar:

Representa todas las cuentas u obligaciones que tiene la compañía para los proveedores relacionados y los no relacionados entre ellos está la deuda hacia la compañía de transporte, el rubro por este concepto al finalizar el periodo 2017 es de 18566.41 dólares americanos.

Anticipos de clientes:

Se refiere al anticipo otorgado por la prestación de servicios o bien relacionado a la construcción. Casi siempre existen contratos escritos que fijan los montos de los anticipos, la fecha de entrega y la forma de pago. Al recibirse los anticipos se controlan y registran como una obligación o pasivo de la empresa. El valor por este concepto es de 49,983.63 dólares americanos al finalizar el periodo 2017.

Obligaciones por Pagar:

En esta cuenta se encuentran las retenciones del IVA y las generadas del IR efectuadas en el mes de diciembre con un valor de 1524.33 al cierre fiscal del año 2017.

Impuestos por pagar:

Dentro de los rubros por las obligaciones a pagar se encuentra el 15% participación a Empleados con el IESS, Aporte IESS por pagar y el Impuesto a la Renta por pagar al cierre del periodo 2017 con un valor de 8568,70. **PATRIMONIO:**

Capital:

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

Patrimonio Neto Futuras Capitalizaciones

El patrimonio Neto de la Compañía está conformada por el conjunto de bienes, derechos y obligaciones que constituyen los medios económicos para nuestra empresa funcione, está compuesto por lo que se conoce como masas patrimoniales: activo, pasivo y patrimonio neto, el patrimonio neto, es la diferencia del activo una vez deducidos todos sus pasivos. Esto último lo veremos con más claridad a continuación. Con un Valor de 116,374.93 al cierre contable 2017.

Utilidad Acumulada:

El valor de la utilidad acumulado del ejercicio anterior es de 13,202.60 dólares americanos.

Utilidad del Ejercicio:

De acuerdo al movimiento de la compañía, la utilidad al finalizar el periodo 2017 es de 33175.72 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 2017 representa un valor de 251,741.99 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 2017 es de 218566.27 dólares americanos.

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



Ing. Sofia Padilla
CONTADORA