

TERRACIVIL CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2016

La Compañía Terracivil Cia. Ltda. fue constituida el 09 de diciembre del 2011 en la ciudad de Loja cuya actividad principal es la elaboración de proyectos de ingeniería civil, venta de partes y piezas de equipos topográficos, y servicios de consultoría en general está ubicada en la calle Mixtecas y Caras, está formada por dos socios, su gerente es el Ing. Willan Oswaldo Betancourt Castillo y como Presidenta la Sra. Teresa Melania Betancourt Castillo.

El capital suscrito es de \$ 400 acciones de \$ 1 cada uno de los cuales 50 pertenecen a la Sra. Teresa Betancourt y 350 al Ing. Willan Betancourt

Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados y la Normas Internacionales de Información Financiera.

El objetivo de la presentación de las notas a los estados financieros, es brindar los elementos necesarios para que puedan comprenderlos claramente y entender cómo se realizaron, cuáles fueron las políticas contables que se utilizaron, y la documentación legal exigida para efectuar la ejecución de pagos y liquidaciones efectuadas en el transcurso del año 2016.

Las notas a los estados financieros de la Compañía Terracivil Ltda, como presentación de las prácticas contables y revelación, son parte integral de todos y cada uno de los estados financieros.

He tratado de ser lo más explícita posible en el presente informe, de tal manera que ustedes distinguidos socios, puedan tener la suficiente claridad sobre estas notas con el fin de que puedan cumplir con su verdadero objetivo, cual es el de servir de base para la toma de decisiones, ya que un estado financiero que no tenga notas aclaratorias y complementarios, no tendrá mayor utilidad en su interpretación.

Se ha elaborado un resumen explicativo sobre los contenidos y razones de las diferentes cuentas contables del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral con corte a Diciembre 31 de 2016.

CUENTAS DEL ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO: Constituyen la cuenta Bancos con un valor de \$ 23.74.

CUENTAS POR COBRAR A TERRACIVIL CORDERO: por un valor de \$ 11.798.39

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS: Constituyen los anticipos realizados por gastos de viaje y anticipos a proveedores por un valor de \$ 1.200.00.

ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: Que está constituido por los valores de IVA compras por \$ 337.93, Impuesto a la renta acumulado por \$ 237.53, Retención de impuesto a la renta clientes por \$ 400.00, crédito tributario por \$ 523.73 con un total de \$ 1.499.19

CONSTRUCCIONES EN PROCESO: Por un valor de \$ 2.172.41

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO: Por un valor de \$ 18.123.78 correspondiente a una copiadora, equipo de levantamiento topográfico y una camioneta.

CUENTAS DEL PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR : Por el valor de \$ 15.176.57 que corresponde a pagos varios que aún se debe realizar por préstamos, pagos a proveedores y anticipos de contratos

OTRAS OBLIGACIONES : Por el valor de \$ 635.17 que corresponde a obligación con con el IESS por el valor de \$ 83.17 y retenciones por un valor de \$ 552.00

PATRIMONIO

Que está constituido por el capital suscrito de \$ 400,00 y el valor de \$ 8.078.96 como aporte futuras capitalizaciones generando una utilidad de \$ 147.48 y Resultados de Ejercicios anteriores por un valor de \$ 10.379.33.

CUENTAS DE INGRESOS:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS :El valor total de \$ 20.000.00 corresponde a servicio realizado a GOBIERNO PARROQUIAL RURAL DE SALMICA y a GOBIERNO PARROQUIAL SAN JUAN DE POZUL por un valor de 10.000.00 a cada uno

CUENTAS DE GASTOS:

El valor de \$ 19.852.52 corresponde a egresos correspondientes a las actividades ordinarias del negocio como pago de arriendo, servicios básicos, pago remuneraciones, publicidad impuestos municipales, etc. los cuales están dentro de los gastos normales que puede generarse en la Compañía, el rubro más grande lo constituyen las remuneraciones y Construcción y alquiler de servicios

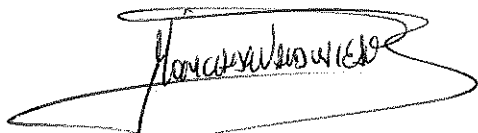
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

Me permito dirigirme a ustedes para presentar las siguientes conclusiones y recomendaciones:

Como conclusión puedo manifestar que la contabilidad está dentro de las normas y los parámetros establecidos, se generó una utilidad por un valor de \$ 147.48 con un gasto no deducible por \$ 1993.56 que se constituiría como un ingreso para la compañía por multas generadas al Servicios de Rentas Internas por lo cual la utilidad gravable es de \$ 2.141.04

Felicito al señor gerente y recomiendo que se siga llevando la compañía con responsabilidad para que el siguiente año sea mejor que el anterior.

Cualquier observación al presente informe estará dispuesta a aclarar en el momento que ustedes consideren pertinente.



Ing. Mónica Paulina Yépez Villavicencio
CONTADORA DE TERRACIVIL CIA. LTDA.