

ACTEVSA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1.- La empresa ACTEVSA CIA LTDA. Fue legalmente constituida el 22 de junio de 2012, mediante Escritura Pública celebrada en la Notaria Publico Décimo segundo del Cantón Cuenca Dr. Wilson Peña Castro y aprobada por la Superintendencia de Compañías de Cuenca con Resolución No SC DIC.C.12.449 e inscrito en el Registro Mercantil Del Cantón Cuenca.

El 23 de mayo del 2013 con escritura pública celebrada en la Notario Público Décimo Segundo del Cantón Cuenca Dr. Wilson Peña Castro, se realiza la trasferencia de **PARTICIPACIONES** del Ing. Rómulo Santiago Cabrera Luna a la Dra. Irina Alexandra Tuza Roa por una cuantía de \$3.000 dólares americanos, inscrita en el Registro Mercantil el día 30 de mayo del 2013

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Cuenca, Luis Moreno Mora 6-35 y Eduardo Malo Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía no cuenta con empleados para la actividad.

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía al 28 de marzo del 2017 y aprobados por la Junta de Accionistas.

NOTA 2 .- PRACTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados en US dólares. Actevsa Cía. Ltda. observa los principios aceptados en el Ecuador vigentes desde el año 2008, Normas Internacionales de Información Financiera, Niifs para PYMES (Pequeñas y Medianas Entidades)

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

NOTA 3._ El Activo corriente de la compañía es de \$33.006,73 representa el 38.20% del total de los Activos, el principal componente es el Efectivo y equivalentes al efectivo que representa el 60.77% en esta cuenta esta registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares del total de este tipo de activo y el 39.23% respecto al Activo Exigible que son Cuentas por cobrar Clientes y un crédito tributario por retenciones en la fuente que se encuentra a favor de la compañía.

NOTA 4._ EL Activo no corriente es de \$ 20.399,54 representan el 99.35% por el Total de Activos Fijo de los cuales es probable obtener beneficios futuros. Las propiedades, plantas y equipos son valorados por el Modelo del Costo que es el Costo menos Depreciaciones Acumuladas y el 0.65% Gastos de Constitución de la compañía que se amortizan para 5 años,

NOTA 5._ Los pasivos Corrientes de la compañía es de \$ 21.897,06 representa el 72.44 % con préstamo de Socios, el 3.13% el impuesto a la Renta del ejercicio económico 2016, el 3.24% obligaciones con los empleados que es el 15% de utilidades y 21.19% anticipo de clientes de obras que se encuentran pendientes de liquidar.

NOTA 6._ El patrimonio de la empresa, se conformó con los aporte de los tres socios con su capital de \$10.000, Reserva legal por \$ 445,38, , utilidades acumuladas de periodos anteriores \$ 5290.14, Perdidas del ejercicio acumuladas \$ 6908.45 más corrección 2015 por un valor de \$ 889.50 quedando en esta cuenta \$ 7.797,95 que es el impuesto a la Renta del ejerció 2015 que vienen a ser el anticipo determinado que no se aplicó en el ejercicio económico 2015 por un valor de \$ 889.50 que vienen a incrementar las pérdidas que se obtuvieron en el ejercicio económico.

NOTA 7._ Los ingresos ordinarios de la compañía incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas de servicios en el curso ordinario de las actividades

NOTA 8._ Los costos y gastos se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se pagan y se registran en los periodos con los cuales se relacionan, hay que indicar que con fecha 31 de diciembre del 2016 la Junta general de accionista aprueban que se reconozca al Ing. Mario Azanza el pago de aportes al IESS de enero a diciembre del año 2015 hasta el mes de febrero del 2016, fecha en la que se liquida al personal y se desafilia al Ing.. Mario Azanza representante de la compañía del IESS ya que la empresa no cuenta con contratos para generar gastos operacionales, el valor de aportes al IESS es de \$ 2592,00 que se descontaron de Cuentas por pagar diversas /relacionados del ejercicio 2015 y del 2016 de préstamos de socios, y se procede a enviar al gasto correspondiente.

Atentamente,



CPA Sonia Carpio Cobos
CONTADOR REG. No 134395