

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPERACIONES

La Compañía ICECAR CIA. LTDA. fue constituida el 24 de abril 2012 mediante Resolución SC.DIC.C.12.302 de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y bajo el No. 4, Repertorio 9 del Registro Mercantil con fecha 26 de junio de 2012, domiciliada en el cantón Taisha, provincia de Morona Santiago se constituye con un plazo de duración de treinta años con el objeto social: se dedicara a las labores de Ingenierías Civil, Sistemas, Turismo; Construcciones y Estudios.

POLÍTICAS CONTABLES:

Los estados financieros han sido preparados en dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas principalmente en las Normas Internacionales de Información Financiera, debidamente autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Debemos señalar que la compañía en el año tuvo problemas de causal de disolución razón por la cual hasta realizar su reactivación no podía operar con normalidad por lo que su actividad fue muy irregular. Presentado los siguientes valores en sus respectivos balances

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido para su uso:

Efectivo (Banco Pichincha) \$11.128,23

Activos Financieros: Contiene los activos con un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; siendo nuestro caso el cobro de servicios prestados a clientes llegando al monto de \$ 21.480,00

Inventarios: Son aquellos activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, en proceso de producción para la venta o en forma de materiales, suministros o como en nuestro caso en forma de herramientas para ser utilizados en el proceso de construcción, siendo de \$ 2.420,21 que es el valor de l active menos las depreciaciones acumuladas.

Activos por Impuestos Corrientes: Refleja los créditos tributarios por impuesto al valor agregado y del Impuesto a la Renta, teniendo en nuestro caso los siguientes datos: Crédito Tributario de Renta \$ 1.603,50

Cuentas y Documentos Por Pagar: Son las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, en este caso es la deuda con nuestros socios cuentas el valor de \$ 20.129,16

Otras Obligaciones Corrientes: Son las obligaciones que se mantienen con los empleados, con el SRI y con el IESS, sea por beneficios sociales, impuestos y planillas pendientes de cancelar a las instituciones públicas.

Con la Administración Tributaria (SRI)	\$ 171,67
Con el IESS	\$ 272,35
Con los empleados	\$ 157,13

Capital Suscrito o Asignado: Se registra el monto total del capital representado por acciones de la compañía independientemente del tipo de inversión, siendo el que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el registro Mercantil. En lo que corresponde a este año se hizo un aumento de capital \$ 15.500 aporte en efectivo y \$12.500 se capitalizo de la cuenta aportes para futura capitalización.

Capital suscrito pagado \$ 29.000

Utilidad del Ejercicio: Registra las utilidades provenientes del ejercicio en curso siendo en nuestro caso por el valor de \$ 496,14

En el **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**, analizamos lo siguiente:

Ingresos de Actividades Ordinarias: Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, teniendo en nuestro caso los servicios prestados llegando a factural durante este año la cantidad de \$ 20.000

Gastos Operacionales: Incluye todos los gastos que se generan en la actividad ordinaria, especialmente con el fin de ofrecer nuestros servicios de construcción, teniendo entre ellos:

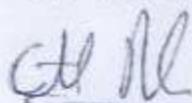
Sueldos y Salarios	\$ 13.457,64
Aporte la Seguridad Social	\$ 1.635,24
Beneficios Sociales	\$ 3.301,32
Honorarios	\$ 26,78
Gastos Financieros	\$ 113,42
Depreciaciones y Provisiones	\$ 418,04

Dando un total de Gastos Operacionales de \$18.952,44

El Estado de Flujo de Efectivo refleja los movimientos de efectivo que se han realizado en el presente ejercicio economico.

En cuanto a su Estado de Cambios en el Patrimonio : Existe variacion en su capital en lo que corresponde a este año se hizo un aumento de capital \$ 15.500 aporte en efectivo y \$12.500 se capitalizo de la cuenta aportes para futura capitalización, hay un valor en otras variaciones que es \$85,01 la utilidad no distribuida a los socios del ejercicio 2014 mas \$222,61 que es una amortizacion de la perdida de años anteriores con la utilidad del presente ejercicio, dando un total de \$307,62 valor que resta la perdida de años anteriores.teniendo un patrimonio de **\$16.929,64**

Es lo que puedo informar para los fines pertinentes.



CPA:Catalina Rodriguez M.
CONTADORA