CONCITRA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

CONCITRA. es una Comoañia Limitada cuya actividad económica principal es la Construcción, Estudio y Diseño de Obras Civiles. el domicilio tributario de la compañia está ubicado en la avenida General Rumiñahui S/N. Frente al Hipermarker, en el tercer piso del edificio La Fontana

Las políticas contables aplicadas para realizar el levantamiento de la contabilidad de "CONCITRA". Están fundamentadas y respetando las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales según disposición de la Superintendencia de Compañias se han convertido a Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Se han aplicado, politicas contables y criterios de valoración. significativos en la preparación de los estados financieros del ejercicio 2012, de forma que se muestre la imagen fiel de la situación financiera. patrimonio y resultados de sus operaciones al 31 de diciembre de 2012

Los estados financieros correspondientes al año 2011. fueron aprobados por la junta general de Accionistas los cuales fueron elaborados de acuerdo a principios contables aceptados en el Ecuador (Normas NEC), los cuales coinciden con los saldos presentados en el estado de situación comparativo bajo NIIF PYMES, presentado adjuntado en el presente informe, los cuales han sido preparados de acuerdo a NIIF, ya que el impacto fue cero

De acuerdo a lo descrito por la NIIF PYMES, sección 35 "Adopción por primera vez de las NIIF" los primeros estados financieros que la empresa presenta conforme a esta NIIF PYMES, son los primeros estados financieros anuales en los cuales la empresa hace una declaracion explicita y sin reservas contenida en esos estados financieros. del cumplimiento con la NIIF PYMES.

La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas o interpretaciones. que le pudieran ser aplicables en periodos futuros, no tendrá un efecto material en los estados financieros de la empresa en el momento de su aplicacion inicial.

facturas de adquisición en dólares USA a dic-2011, en su primera aplicación como

reconocimiento inicial

La depreciación es calculada sobre valores dolarizados siguiendo el método de línea recta sobre el costo de adquisición de los activos menos el valor residual, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos. que oscila entre 5 y 10 años
Se ha optado por mantener el criterio del costo de adquisición determinado en cada factura del proveedor para los bienes muebles (maquinaria y vehiculos)
facturas de adquisición en dólares USA a dic-2011, en su primera aplicación como reconocimiento inicial La depreciación es calculada sobre valores dolarizados siguiendo el método de línea recta sobre el costo de adquisición de los activos menos el valor residual, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos.

Para el registro de las provisiones de los pasivos y obligaciones con los empleados, se utilizará la hipótesis del cálculo actuarial.
El Activo corriente del Estado de Situación Financiera, dentro de los cuales se encuentra el Efectivo y Equivalentes son el resultado operacional de la Empresa el cual se encuentra depositados en la cuenta bancaria, uno de los rubros del activo corriente son las cuentas por cobrar las cuales comparadas con los ingresos tiene un nivel porcentual significativo Razón por la cual la política sobre concesión de crédito

deberá ser revisada para aplicarlas en los contratos que se negocien a futuro, política que nos permitirá tener mayor flujo de efectivo para actividades de operación
La cuenta Inventario de Productos en Proceso registra un valor de $ 107155.52 dólares, que corresponden a las obras que se encuentran en ejecución y que según el cronograma de trabajo serán concluidas el próximo ejercicio económico
Inventarios en proceso de construcción NIC 11 Se registran al costo de adquisición y/o fabricación los. los costos de obras en proceso y de obra terminadas se han determinado sobre la base de valores promedios de fabricación utilizando el método promedio, hasta la conclusión de la obra
El total de Propiedades Planta y Equipo para el 2012 termina con un saldo de $76440.46 dólares. que disminuyo del saldo correspondiente al año 2011, por la venta de un vehiculo en la cantidad de $61734 99 dolares. mismo que es registrado en la contabilidad y reportado al Servicio de Rentas Internas como un ingreso proveniente de la venta de Propiedades Planta Y Equipo y que tiene carácter de informativo para la Autoridad Tributaria
Las obligaciones de "CONCITRA" con las entidades de control como el Servicio de Rentas Internas,

CONCITRA

CONSTRUCCIONES CIVILES
Y TRANSPORTE

pertenecen principalmente a las retenciones efectuadas en el giro del negocio correspondientes a costos y gastos, y el pago de diferencias detectadas entre la declaración orginal y la sustitutiva correspondiente al impuesto a la renta correspondiente al año 2012.

La obligación principal de la compañia, es con sus accionistas locales la cual tiene carácter de no corriente.

El Patrimonio de la compañia esta conformado con el aporte del capital suscrito mas el resultado del presente periodo obteniendo un valor de patrimonio total de $163350.27 dólares.

La Gerencia consideró no significativo el impacto de NIIF, no se presenta conciliación alguna del patrimonio al inicio o final del periodo de transicion (2011)

El Estado de Resultado Integral, muestra los ingresos obtenidos producto de la operación del negocio $573771.98 dólares

El total de costos y gastos tienen un valor de $452388.53 dólares

La utilidad se mantendrá en el Patrimonio y servirá como base para establecer reservas que permitan el desenvolvimiento de la actividad.

El Estado de Flujos de Efectivo refleja los movimientos propios de la gestión y de la inyección de efectivo que realizaron los socios basados en la recuperación de la cartera por cobrar

El estado de cambios en el Patrimonio prácticamente reflejan el movimiento del capital asignado y pagado por los socios, la utilidad del ejercicio correspondiente al año 2012 y los resultados acumulados desde el inicio de la empresa.

Rina Verónica Ramia
CC# 1703661619
Gerente General

Angélica Rubi Aguilar Armas
RUC# 0401201538001
Contadora

DIRECCIÓN: AV. GENERAL RUMIÑAHUI S/N EFIFICIO C.C. LA FONTANA
TELEFONOS: 022090467-022090080
EMAIL: concitra@gmail.com