

CONCITRA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013

El objeto social de CONCITRA CIA LTDA. Es la construcción de obras de Ingeniería Civil. Su domicilio tanto tributario como operativo esta en el cantón Rumiñahui, parroquia de San Rafael, Barrio San Luis, Avenida General Rumiñahui S/n , tercer piso del edificio centro comercial La Fontana.

El levantamiento contable se ha realizado obedeciendo las normas Internacionales de Información Financiera, y acatando las disposiciones emitidas por el Auditor Externo de la Compañía.

Iniciamos con el análisis del Estado de situación Financiera. El total del Activo para el año 2013 alcanza el valor de \$ 443.920,54 Dólares, de los cuales el 28% corresponden a los Activos Propiedad Planta y Equipo de la Compañía, el tratamiento que dado a los activos es registrarlos a valor de adquisición y depreciarlos según el porcentaje admitido por la autoridad tributaria, utilizando para ello el sistema de Línea Recta.

El inventario final de Productos en Proceso es \$ 83.234,35 dólares, este valor es el resultado de las operaciones de construcción civil, realizadas en el cantón Rumiñahui, este saldo corresponde a los valores que están pendientes de entrega y que serán cerrados en la contabilización de movimientos correspondiente al año 2014.

El saldo con el cual cerramos el año 2013, correspondiente a crédito tributario de IVA Y Retenciones de Renta, consolidado es \$59.940.86, valor que proviene del desarrollo de las actividades de la compañía.

Las obligaciones de la compañía frente a terceros, la autoridad tributaria y los socios, están registrados en el Pasivo del Estado de Situación Financiera y tiene un valor de \$359.041,93 dólares.

Las operaciones de crédito, especialmente con proveedores y clientes son el producto de las transacciones de CONCITRA, las cuales están debidamente documentadas y se irán devengando de acuerdo a los parámetros de crédito concedidos por cada uno de los acreedores.

La cuenta por pagar a los señores Socios de la compañías tiene un saldo al 31 de diciembre del 2013 de \$44.833,31 dólares, los cuales se tendrán que seguir pagando en forma trimestral durante el próximo ejercicio económico, ya que así lo han solicitado, para lo cual se tendrá que convocar a una reunión extraordinaria de Socios y Accionista. De acuerdo al compromiso

8

al que se llegue se tendrán que hacer desembolsos basados en las provisiones y remanentes de años anteriores.

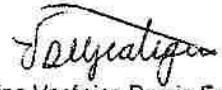
El Patrimonio sigue manteniéndose con los valores de Capital suscrito y pagado más las reservas, a las cuales se sumó la utilidad del presente año. El total del patrimonio es de \$ 84.878,61 dólares, de esta forma se alcanza la equidad contable entre el Activo, contra el Pasivo mas el Patrimonio con un valor de \$ 443.920,54 dólares.

El Estado de Resultado Integral, muestra los ingresos obtenidos producto de la operación del negocio \$ 855.061,08 dólares. Este valor muestra el ingreso proveniente de las obras en proceso concluidas en este año, las cuales tuvieron precedente en el ejercicio económico 2012, de la misma forma se estableció los ingresos tomando en cuenta las obras en proceso que están por entregarse en el ejercicio 2014.

En el Estado de Resultados, se han detallado en forma pormenorizada los valores que la compañía ha desembolsado tanto en costos como en gastos especialmente de administración, correspondientes al año 2013. Así tenemos que el total de costos y gastos tiene un saldo de \$ 844.091,97 dólares.

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 2013, y los resultados acumulados desde el inicio de la empresa.



Rina Verónica Ramírez Enríquez
C.I. 170366161-9
GERENTE GENERAL



Angélica Rubí Aguilar Armas
RUC# 0401201538001
Contadora