

**COMPANIA DE CONSTRUCCION ASISTENCIA TECNICA TURISTICA  
MÉDICA Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS "KTZPE CIA. LTDA."**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2015

**NOTA 1**

**IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑIA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA**

KTZPE Cía. Ltda., es una compañía de Responsabilidad Limitada de nacionalidad ecuatoriana que se rige por las disposiciones de la ley de Compañías, El Código de Comercio, los Reglamentos que expide la Superintendencia de Compañías, los Estatutos y demás disposiciones Legales y Reglamentarias.

El domicilio principal de la Compañía está en la ciudad de Atuntaquí, cuya inscripción de la compañía se encuentra en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Antonio Ante bajo la partida N.- 9, tomo I, repertorio 428 del 22 de marzo del 2006 y bajo la resolución N.- 06.Q.IJ.0848, se emitió el expediente N.- 155332 de la Superintendencia de Compañías.

**OBJETO DE LA COMPAÑIA**

El principal objeto de la Compañía es la construcción de las obras civiles, asistencia técnica en construcciones, fiscalización, inmobiliaria, proyectos habitacionales, entre otros.

**NOTA 2**

**2.1 CUMPLIMIENTO**

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de KTZPE CIA. LTDA. Al 31 de diciembre del 2015, los resultados de las operaciones y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha.

**POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación:

(a) Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Ecuador, los cuales comprenden a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

(b) Los estados financieros de la Compañía serán presentados en la moneda de curso legal, es decir, Dólares.

(c) El Método de Depreciación de los Activos Fijos fue depreciación no acelerada en línea recta, los porcentajes fueron:

	AÑOS VIDA ÚTIL	%
MAQUINARIA	10	10%
VEHICULOS	5	20%
MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	10	10%
EQUIPOS DE COMPUTACION	3	33.33%
EQUIPO DE OFICINA	10	10%

(d) El procedimiento para la amortización de los Activos Diferidos debe ser a cinco años para los gastos de constitución.

(e) De igual manera se realiza la conciliación tributaria dando cumplimiento a las Leyes tributarias vigentes.

(f) El efectivo son valores que se depositan el momento que nuestros clientes nos cancelan sea como anticipos recibidos de las obras a realizarse, o por la liquidación de las obras efectuadas.

### NOTA 3 PRESENTACION

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

(g) En la cuenta efectivo se presenta los siguientes valores

DETALLE	2015	2014
EFFECTIVO (CAJA CHICA)	\$ 350.00	\$ 350.00
BANCOS LOCALES CUENTAS CORRIENTES Y AHORROS	\$ 22,695.51	\$ 15,587.47
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>\$ 23,045.51</b>	<b>\$ 15,937.47</b>

#### CUENTAS POR COBRAR (Crédito Fiscal)

(h) Los impuestos a favor de la compañía se registran con los siguientes saldos:

DETALLE	2015	2014
Impuesto a la Renta retenido	6,655.31	\$ 635.03
I.V.A Crédito tributario	20,841.09	\$ 21,638.97
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 27,496.40</b>	<b>\$ 22,294.00</b>

## ACTIVOS FIJOS

(j) En los Activos Fijos, se refleja un incremento en relación del año 2014, por la compra de un vibro apisonador muy necesario para el desenvolvimiento y cumplimiento de los contratos realizados en el período.

DETALLE	2015	2014
MAQUINARIA Y EQUIPO	45.914.88	42.544.00
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 696,43	\$ 696,43
VEHICULOS	\$ 209.407,97	\$ 207.751,18
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>256.019,28</b>	<b>250.991,61</b>

## DEPRECIACION ACUMULADA

DETALLE	2015	2014
DEPRECIACION ACUMULADA	\$94.321,78	\$75.790,12
<b>TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>94.321,78</b>	<b>73.790,12</b>

## OBLIGACIONES TRIBUTARIAS Y EL IESS

DETALLE	2015	2014
Retenciones en la Fuente Renta	53,81	
Retenciones iva	1,55	
Aporte Patronal, Personal y F. de Reserva	447,5	
<b>TOTAL OBLIGACIONES CON EL IESS Y SRI</b>	<b>502,86</b>	

## CUENTAS POR PAGAR

(k) Las cuentas por pagar se presenta de la siguiente manera

DETALLE	2015	2014
Otras Cuentas por Pagar		
Obligaciones por pagar L.P. Accionistas locales	135,437,39	179,141,61
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR A PROVEDORES Y ACCIONISTAS</b>	<b>\$ 135,437,39</b>	<b>\$ 179,141,61</b>

(l) Las cuentas provisiones patronales se presenta de la siguiente manera

DETALLE	2015	2014
Jubilación Patronal	1,059.00	1,059.00
Indemnización Laboral	197.00	197.00
<b>TOTAL PROVISIONES PATRONALES</b>	<b>\$ 1,256.00</b>	<b>1,256.00</b>

(m) La cuenta de patrimonio presenta de la siguiente manera

DETALLE	2015	2014
Total Patrimonio	74,133.13	66,549.50
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 74,133.13</b>	<b>\$ 66,549.50</b>

  
Elaborado por  
Carmen Gómez P.  
CONTADORA  
CI.1000858371