

NOTAS EMPRESA CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

***Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015***

INDICE

 Notas de los Estados financieros.

Abreviatura usada:

US \$ - **Dólar estadounidense**

EMPRESA CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2015
(VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)**

NOTA 1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internaciones de Contabilidad (NIC) y (NIIFS) Normas Internacionales de Información Financiero están basados en el costo histórico, para inventarios, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico o valor ajustado y convertido a dólares de acuerdo con lo establecido en las NIIFS.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se imputan a los resultados del año en curso.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta en función de los años de vida útil, basados en los siguientes porcentajes anuales:

Muebles de Oficina	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%
Licencias y Software	33%
Maquinaria y Equipo	10%
Edificios	5%

NOTA 2.- DISPONIBLE

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2015 *** en dólares ***	
1.- Caja general		46.231,28
Total al 31 de Diciembre del 2015		46.231,28

1.- Caja: Registra el valor de los fondos de caja chica y rotativos, que han sido creados para facilitar la operatividad, incluye también el saldo de las recuperaciones de cartera realizadas el último día laborable del año 2015.

SALDO

CUENTAS	Al 31/12/2015 *** en dólares ***
Caja General	46.231,28
Total al 31 de Diciembre del 2015	46.231,28

2.- Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas al, 31 de Diciembre del 2015, los saldos de estas cuentas fueron como a continuación se detallan:

NOTA 3. - EXIGIBLE

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015 *** en dólares ***
1.- Cuentas por cobrar	20.890,47
2.-Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	2.150,67
3.-Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	24.227,06
4.-Inventario	00,00
5.- Otras cuentas por cobrar	36.534,65
6.-Anticipos	00,00
Provisión cuentas incobrables	(00,00)
Total al 31 de Diciembre del 2015	83.802,85

1.- Cuentas por cobrar: Registra el saldo por cobrar a socios y empleados, incluye también la diferencia del capital que no está aportado. Un resumen de las Cuentas por cobrar es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015 *** en dólares ***
Cuentas por cobrar clientes	20.890,47
Total al 31 de Diciembre del 2015	20.890,47

NOTA 4.- ACTIVO FIJO

La composición del saldo de los activos fijos de CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A. es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015 *** en dólares***
Muebles y encerres	2.029,46
Maquinaria, equipo e instalación	3.293,27
Equipo de computación y software	850,76
Otros	520,35
(-) Depreciación acumulada A.F.	(2.095,64)
Total al 31 de Diciembre del 2015	4.598,20

NOTA 5.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas por la CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A. y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2014, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015 *** en dólares ***
PASIVO CORRIENTE	
1.- Cuentas por pagar	9.639,69
2.- Impuestos por pagar	3.834,90
3.- Obligaciones por pagar	1.803,22
4.- Anticipo Clientes	1.860,00
5.- Otras cuentas por pagar	525,94
6.- Participación trabajadores	3.076,12
7.-Obligaciones con instituciones financieras	0,00
8.-Prestamos de accionistas	0,00
Total al 31 de Diciembre del 2015	21.229,87

1.- Cuentas por pagar: Registra el saldo por pagar a personas naturales y jurídicas por la compra de bienes y servicios. Esta cuenta registra los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015
Cuentas por pagar	9.639,69
Total al 31 de Diciembre del 2015	9.639,69

2.- Impuestos por pagar: Esta cuenta registra los siguientes valores por cancelar a la Administración Tributaria, en concepto de impuestos cobrados en ventas y retenidos a los proveedores, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015 *** en dólares ***
Impuesto por pagar	3.834,90
Total al 31 de Diciembre del 2015	3.834,90

NOTA 6.- PATRIMONIO

El patrimonio de CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A. al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2015 *** en dólares ***	
Superávit del Ejercicio		13.596,48
Total al 31 de Diciembre del 2015		13.596,48

NOTA 7.- INGRESOS

Los ingresos generados hasta el 31 de diciembre del 2014 se resumen de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2015 *** en dólares ***	
1/ Ventas de materiales		141.368,80
Total al 31 de Diciembre del 2015		141.368,80

NOTA 8.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y GASTOS DE VENTAS

Se registran los egresos que se deben efectuar en el área administrativa de CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A. para una adecuada operatividad, un detalle de estos gastos es como sigue:

CUENTAS	SALDO	
	Al 31/12/2015 *** en dólares ***	
Gastos administrativos		128.734,23
Total al 31 de Diciembre del 2015		128.734,23