

CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

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

Estados Financieros Al 31 de Diciembre del 2016

INDICE

 Notas de los Estados financieros.

Abreviatura usada: US \$ - Dólar estadounidense

CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2016
(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 Internacionales 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%

CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

NOTA 2.- DISPONIBLE

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2016 *** en dólares ***
1.- Caja general	\$ 10.817,48
Total al 31 de Diciembre del 2016	\$ 10.817,48

1.- Caja: Registra el valor de los fondos de caja chica y rotativa, que han sido creados para facilitar la operatividad, incluye también el saldo de las recuperaciones de cartera realizadas el último día laborable del año 2016.

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015 *** En dólares ***
---------	--

Caja General	\$ 10.817,48
Total al 31 de Diciembre del 2016	\$ 10.817,48

2.- Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas al, 31 de Diciembre del 2016, 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	\$ 22.924,07
2.- Impuestos Anticipados	\$ 28.779,72
3.-Inventario	00,00
4.- Otras cuentas por cobrar accionistas	\$ 3.869,20
Provisión cuentas incobrables (00,00)	
Total al 31 de Diciembre del 2016	\$ 55.572.99

CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

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	\$ 22.924,07
Total al 31 de Diciembre del 2016	\$ 22.924,07

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	\$ 0,00
Maquinaria	\$ 2.764,08
Equipo e instalación	\$ 0,00
Equipo de computación y software	\$ 0,00
Otros	\$ 0,00
(-) Depreciación acumulada	\$ 0,00
Total al 31 de Diciembre del 2016	\$ 2.764,08

NOTA 5.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas por “**CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.**” y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2016, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

CUENTAS

SALDO

Al 31/12/2016 ***

en dólares ***

PASIVO CORRIENTE

1.- Cuentas por pagar	\$ 470,00
2.- Impuestos por pagar	\$ 876,72
3.- Obligaciones por pagar	\$ 8.736,68
4.- Anticipo Clientes	\$ 17.666,00
5.- Otras cuentas por pagar	\$ 1.052,83
6.- Participación trabajadores	\$ 844,52
7.- Prestamos de accionistas	\$ 4.214,72
8.- Provisiones Jubilación Patronal	\$ 1.600,00
9.- Provisiones Desahucio	\$ 376,90

Total al 31 de Diciembre del 2015	\$ 38.628,54
--	---------------------

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 31/12/2016***

EN DOLARES

Cuentas por pagar	\$ 470,00
-------------------	-----------

Total al 31 de Diciembre del 2016	\$ 470,00
--	------------------

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	\$ 876,72
--------------------	-----------

Total al 31 de Diciembre del 2016	\$ 876,72
--	------------------

CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

NOTA 6.- PATRIMONIO

El patrimonio de “CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.” al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015 *** en dólares ***
1.- Capital Social	\$ 3.000,00
2.- Reservas	\$ 1.258,10
3.- Aporte a futuras capitalizaciones	\$ 457,38
4.-Utilidades Ejercicio Anterior	\$25.619,40
5.- Resultado del Ejercicio	\$ 3.732,78
Total al 31 de Diciembre del 2016	\$34.067,78

NOTA 7- INGRESOS

Los ingresos generados hasta el 31 de diciembre del 2016 se resumen de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2015 *** en dólares ***
1.- Ventas de materiales	\$200.120,22
Total al 31 de Diciembre del 2016	\$200.120,22

CONSTRUCCIONES Y COMERCIO RAFAEL GUALOTO E HIJOS S.A.

NOTA 8.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y COSTOS 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 ***

1.-Gastos administrativos

\$ 64.029,00

2.-Costos de Ventas

\$ 130.461,09

Total al 31 de Diciembre del 2016

\$ 194.490,09