

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importantes determinados de efectivo, estando sujeto a un riesgo poco significativo de cambios en su valor (menores a 3 meses). Se compone de:

BANCOS UD\$2.794,19

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se reconoce inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado, que no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero (VP).

CUENTAS Y DCTOS. POR COBRAR UD\$ 16.785.91
 A30, 60, 90 y 120 días plazo

NOTA 3.- SERVICIOS Y OTROS PAGADOS ANTICIPADOS

Constituyen un derecho por la compra efectuada o servicio contratado en forma anticipada, su propósito es proporcionar un beneficio económico futuro a la entidad.

ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES UD\$ 2.605,61
 ANTICIPO A PROVEEDORES AL EXTERIOR UD\$ 39.841,91

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registra los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados, por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

DETALLE	VALOR
CREDITO TRIBUTARIO	156,361.51
IMPUESTOS RETENIDOS POR CLIENTES AÑOS ANTERIORES	57,971.98
IMPUESTOS RETENIDOS POR CLIENTES AÑO ACTUAL	13,489.69
Total:	US\$ 227,823.18

NOTA 5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción.

Se considera como activo el BRAZO HIDRAULICO marca ALTEC BOOM MODEL AM855MH que aún no está en funcionamiento ya que debe ser montado en un chasis, pero por la falta de contratos no se ha podido adquirir y poner en funcionamiento.



DETALLE	Valor	%V
MUEBLES Y ENSERES	6,703.94	2%
MAQUINARIA Y EQUIPO	226,440.17	62%
EQUIPOS DE COMPUTACION	23,406.78	6%
VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	106,533.71	29%
SOFTWARE CONTABLE	2,750.00	1%
Total:	US\$ 365,834.60	100%

NOTA 6.- (-) DEPRECIACION ACUMULADA

El saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, se consideró para el efecto el período durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad.

DETALLE	VALOR
DEP.ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-2,264.36
DEP.ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-49,293.88
DEP.ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION	-16,514.85
DEP.ACUM. VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	-62,863.74
DEP. ACUM. SOFTWARE CONTABLE	-2,726.50
Total:	US\$ -133,663.33

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Son las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR UD\$ 66.888,16

NOTA 8.- PRESTAMOS DE SOCIOS

El pasivo por obligaciones por préstamos está relacionado con valores recibido de los socios, de parte del Ing. Santiago Peñafiel se ha recibido efectivo para cubrir sobregiros bancarios, pago a proveedores y nómina del personal. Además, se va a considerar el pago de intereses con una tasa del 14%.

DETALLE	VALOR
PRESTAMO SOCIOS	134,996.00
DEVUELTO	70,500.00
SALDO ACTUAL	64,496.00

NOTA 9.- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio, como décimo cuarto sueldo, décimo tercer sueldo y vacaciones

POR SUELDOS BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS UD\$ 3.309,74



NOTA 10.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En esta cuenta se registró el monto total del capital representado por acciones.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO US\$ 1.200,00

NOTA 11.- GANANCIAS ACUMULADAS

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

GANANCIAS ACUMULADAS US\$ 511.172,82

NOTA 12.- UTILIDAD NETA DEL PERIODO

Se registró el saldo de la utilidad del ejercicio en curso después de las provisiones para participación e impuesto a la renta.

GANANCIA NETA DEL PERIODO US\$ 96,18

NOTA 13.- VENTAS DE BIENES

Se registró los ingresos procedentes de la venta de bienes y servicios, y de acuerdo a la norma deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones: la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; la entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos; el importe de los ingresos de actividades ordinarias, pueda medirse con fiabilidad; es probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y, los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con factibilidad.

NOMBRE	31 - Dic - 2016 NIIFS
INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTAS 2016	681,988.49
OTROS INGRESOS	2,411.26
TOTAL INGRESOS	684,399.75

NOTA 14.- OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se incluyó el monto de otros ingresos ordinarios que no estuvieran descritos en los anteriores, por facturaciones causadas por la empresa SALUD S.A. que fueron emitidas y declaradas pero no canceladas por

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS US\$ 2534.77

NOTA 15.- GASTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que,

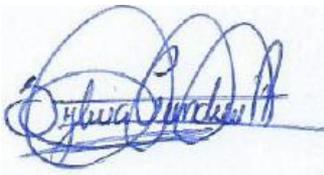


cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos en subcuentas por su valor por: gastos de venta, gastos administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

DETALLE		VALOR
GASTOS DE VENTA		521,689.84
GASTOS ADMINISTRATIVOS		160,755.72
GASTOS FINANCIEROS		1,858.01
Total:	US\$	684,303.57

NOTA 16. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su publicación, el 10 de Abril del 2017.



Ing. Sylvia Cunduri
CONTADORA

