

COMPAÑÍA DE CONSTRUCCIONES Y COMERCIO COMPLUS CIA. LTDA

DIRECCION: La Joya De Los Sachas BARRIO: Magdalena CALLE: J Numero: S/N Intersección: CALLE I
TELEFONOS: Oficina 062899508 Celular: 0999240694 - 0995879647 - 0987433161

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 y 2011

(VALORES EXPRESADOS EN DOLARES USD)

NOTA 1- ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La COMPAÑÍA DE CONSTRUCCIONES Y COMERCIO “COMPLUS CIA. LTDA”. Fue constituida de acuerdo con las leyes ecuatorianas, mediante **escritura realizada del 6 de agosto de 2009, otorgada en la Notaría primera de Francisco de Orellana** y tiene por objeto social la construcción de obras civiles, distribución y comercialización de maquinaria y equipo agropecuario, incluso partes y piezas y productos alimenticios, actividades de servicios para la prevención y combate de la contaminación.

Su domicilio principal se encuentra en la Joya De Los Sachas BARRIO: Magdalena CALLE: J Numero: S/N Intersección: CALLE I, el término de duración de la sociedad expira el 31 de diciembre del año 2059.

NOTA 2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En base a la normativa vigente en la superintendencia de compañías, se presentan los Estados Financieros comparativos del año 2012 con el año 2011.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Compañía observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el País, que son prescritos por disposición legal y por otras normas e instrucciones de la Superintendencia de compañías del Ecuador

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables adoptadas por la Compañía en concordancia con lo anterior.

CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo con el uso a que se destinan o según su grado de realización, disponibilidad, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores.

Para el efecto se entiende como activos corrientes aquellas sumas que serán realizadas o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y como pasivos corrientes, aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

Representan el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Compañía, determinados con base en las liquidaciones privadas generadas en el

COMPañIA DE CONSTRUCCIONES Y COMERCIO COMPLUS CIA. LTDA

DIRECCION: La Joya De Los Sachas BARRIO: Magdalena CALLE: J Numero: S/N Intersección: CALLE I

TELEFONOS: Oficina 062899508 Celular: 0999240694 – 0995879647 - 0987433161

respectivo período fiscal. Comprende, entre otros, los impuestos de renta y complementarios, impuesto al patrimonio, impuesto sobre las ventas y de industria y comercio.

OBLIGACIONES LABORALES

Comprenden el valor de los pasivos a cargo de la Compañía y a favor de los trabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales o convención colectiva. Para los años 2012 y 2011 se registraron durante los respectivos períodos las consolidaciones mensuales de prestaciones, por lo cual no hubo lugar a ajustes al final del ejercicio. Dichos registros se elaboraron de conformidad con los contratos de trabajo y las disposiciones legales.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS

Deudoras

Se registran en cuentas de orden deudoras, hechos o circunstancias de las cuales se pueden generar derechos que afecten la estructura financiera de la Compañía, cuentas para efectos de control interno de activos, también incluye cuentas utilizadas para conciliar diferencias entre los registros contables de los activos y de las declaraciones tributarias.

Acreedoras

Se registran en cuentas de orden acreedoras los compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones que pueden llegar a afectar la estructura financiera de la Compañía, también incluye cuentas utilizadas para efectos de control interno de pasivos y patrimonio, así como para conciliar diferencias entre los registros contables de estos rubros y las declaraciones tributarias.

NOTA 4 – DISPONIBLE

Al 31 diciembre el saldo del disponible comprendía:

DESCRIPCION	2012	2011
CAJA	2.128,13	37.005,08
BANCOS	20.737,57	0
TOTAL DISPONIBLE	23.865,57	37.005,08

NOTA 5 - IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

El saldo de Impuestos y Contribuciones al 31 de diciembre comprendía:

DESCRIPCION	2012	2011
IVA Y RENTA	60,30	5.448,28
TOTAL DISPONIBLE	60,30	5.448,28

La conciliación entre la ganancia – pérdida antes de impuesto a la renta se presenta a continuación:

COMPañIA DE CONSTRUCCIONES Y COMERCIO COMPLUS CIA. LTDA

DIRECCION: La Joya De Los Sachas BARRIO: Magdalena CALLE: J Numero: S/N Intersección: CALLE I
TELEFONOS: Oficina 062899508 Celular: 0999240694 - 0995879647 - 0987433161

+ / -	DESCRIPCIÓN	2012	2011
+	UTILIDAD – PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN	-1.701,78	8.106,54
+	TOTAL COSTOS Y GASTOS	3.397,78	87.174,32
	➤ Compras	1735,30	17.656,38
	➤ Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	19.422,10
	➤ Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	-	1.731,47
	➤ Mantenimiento y reparaciones	52,86	115,83
	➤ Combustibles	365,42	998,31
	➤ Suministros y materiales	49,78	133,85
	➤ Transporte	1.100,00	1.100,00
	➤ Gastos de gestión	-	30.832,27
	➤ Impuestos, contribuciones y otros	60,30	5.448,28
	➤ Pagos por otros servicios	-	7.957,73
	➤ Otros gastos	34,12	
-	TOTAL INGRESOS	1.696,00	95.280,86
	➤ Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	1.546,00	95.280,86
	➤ Ventas de servicios	150,00	-

Las declaraciones de Impuesto de Renta de los años 2012 y 2011 están sujetas a una eventual revisión por parte de las autoridades fiscales. Los asesores tributarios y la administración de la Compañía consideran que no se presentarán mayores impuestos a pagar como resultado de dichas verificaciones.

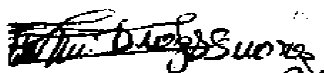
NOTA 5 – PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

DESCRIPCION	2012	2011
CAPITAL SOCIAL	6.000,00	6,000,00

Patrimonio

DESCRIPCION	2012	2011
PATRIMONIO	19.567,35	31,005,38



FRANCO DIAZ SUAREZ
GERENTE GENERAL
C.C. # 1102153051