

QUIMO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

OPERACIONES

QUIMO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. Mantiene el servicio original de constitución para el cual fue creada, sin que exista modificación alguna al término del este ejercicio fiscal y con lo que se puede observar lo siguiente:

POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a principios de contabilidad y con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se resumen las principales prácticas contables adoptadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Ingresos por Ventas - Se registran al momento de la prestación del servicio.

Valuación de Propiedad y Equipo - Al costo de adquisición, excepto terrenos y edificios que la empresa al momento no cuenta, el costo de otras partidas de propiedad y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

1. EFECTIVO

Disponibilidad: saldo de esta cuenta es originado fruto del giro propio del negocio, al finalizar el presente periodo arroja un disponible según se muestra a continuación:

Bancos	74.908.13
--------	-----------

2. DEUDORES POR SERVICIOS

Corresponde al saldo pendiente de cobro de los clientes y que para este efecto, la empresa factura y la recuperación es un promedio de 60 días. El saldo de la cartera es bajo en relación al alto margen de ventas.

3. INVENTARIOS

El saldo que se mantiene en esta cuenta representa el mínimo de materia prima que la empresa debe mantener como contingencia para cualquier caso fortuito. Este inventario tiene una alta rotación por lo que no genera una pérdida para la compañía.

4. PROPIEDAD Y EQUIPO

Un resumen de propiedad y equipo es como sigue:

Diciembre 31 de 2016

Inmuebles	30.000
Muebles, enseres y equipos de computo	15.000
Vehículos	507.645
Maquinaria	31.669
Construcciones en Curso	128.985
Otros	1.276
Depreciación acumulada	(160.241)

5. OBLIGACIONES FINANCIERAS

La empresa ha visto la necesidad de solicitar préstamos para producción al no contar con una disponibilidad económica propia para su crecimiento.

6. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

De acuerdo con disposiciones legales, la provisión para el impuesto a las ganancias o renta se calcula a la tarifa del 22% sobre las ganancias gravables. Un resumen de la determinación del impuesto a las ganancias a efectos fiscales es como sigue:

QUIMO CONSTRUCCIONES

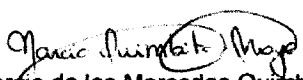
CONCILIACION TRIBUTARIA AÑO 2016

VENTAS DEL AÑO	898.174,75
TOTAL GASTOS DEL AÑO	802.786,34
UTILIDAD BRUTA	95.388,41
BASE PARA CALCULO DE UTILIDADES	95.388,41
MENOS 15% REPARTO UTILIDADES A TRABAJADORES	(14.308,26)
MENOS AMORTIZACION PERDIDA 2015	(24.712,10)
BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA SRI	56.368,05
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	3.460,00
TOTAL BASE IMPUESTO RENTA	59.828,05
IMPUESTO RENTA SRI 22%	13.162,17
MENOS RETENCIONES EN LA FUENTE RECIBIDAS	(6.734,87)
MENOS ANTICIPOS PAGADOS EN EL 2016	(3.958,07)
MÁS SALDO A LIQUIDAR TERCERA CUOTA	963,00
VALOR A PAGAR AL SRI	3.432,23

7. PATRIMONIO

Capital Social - El capital social consiste de 400,00 acciones de US\$1.00 valor nominal unitario.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la ganancia anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad. En el año terminado el 31 de diciembre del 2016, la Compañía mantiene un valor de US\$ 200.00


Marcia de las Mercedes Quimbata M.
GERENTE GENERAL


Ing. Franklin Endara
CONTADOR