

CONSTRUCTORA PEREZ-HERNANDEZ CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

CONSTRUCTORA PEREZ-HERNANDEZ CIA. LTDA. Es una sociedad de responsabilidad limitada radica en Ecuador, provincia de Pastaza, cantón Pastaza, parroquia Puyo, dedicada a la construcción de Obras Civiles.

NOTA 2.- BASES PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (dólares) del Ecuador. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos, además de otras normas complementarias.

NOTA 3.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

La Compañía presenta un disponible para el año 2013 de \$10.284,26 proveniente de las ventas que se han tenido este año.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES NO RELACIONADAS/ LOCALES.

La compañía presenta cuentas por cobrar de \$17.616,95 por concepto de una planilla pendiente de cobro de la obra ejecutada en la ciudad de Ambato para la Empresa Eléctrica Ambato Regional Norte S.A.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

La compañía presenta Crédito Tributario a favor de \$262.93

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

La compañía presenta Crédito Tributario a favor de \$525.7 provenientes de retenciones en la fuente de impuesto a la renta que nos han efectuado

OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

La compañía presenta activos intangibles por un valor de \$1670 por concepto de gastos de constitución

AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

La compañía presenta amortización de activos intangibles por un valor de \$835 por concepto de amortización acumulada de gastos de constitución por 6 meses a partir del mes de julio del 2013

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONADOS/LOCALES

La compañía presenta cuentas por pagar de 193.41 por concepto de obligaciones pendientes de pago al SRI del mes de diciembre del 2013

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

La compañía presenta capital suscrito de \$400 por concepto de aporte de los socios para la apertura de una cuenta de Integración de Capital en el Banco Internacional

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION

La compañía presenta aporte de los socios de \$22.466,89 para futuras obras civiles y diferentes gastos que se realice el próximo año.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

La compañía presenta una Utilidad del ejercicio de \$ 6.464,54 correspondientes a los ingresos obtenidos por las obras civiles que se a construido este año.

NOTA 4.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA

La compañía presenta Ventas Netas de \$52.570,24 correspondientes a las obras civiles que se ha construido.

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN EN MATERIA GRAVADA DEL IEES.

La compañía presenta Gastos Sueldos y Salarios de \$2.799,06 correspondientes al pago de los obreros que empleamos para la construcción de las obras civiles.



Ing. Mayra E. Chávez

CONTADOR



Ing. Martha S. Hernández L.

GERENTE