

PLANARSUS CIA LTDA

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

SISTEMA CONTABLE.- El sistema contable está desarrollado con base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.- La contabilidad se desarrolla mediante el sistema contable VISUAL FAC VERSION 9

PLAN DE CUENTAS.- El plan de cuentas que mantiene la empresa está establecido por las normas Internacionales de Información Financiera.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

CAJA CHICA.- La caja chica de la empresa es de \$ 350.60, la misma que esta manejada por la Secretaria y Residente de obra.

BANCOS.- La compañía mantiene una cuenta corriente en el Banco Produbanco SA.

NOTA N° 2

ACTIVOS FINANCIEROS

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Cuentas por cobrar Clientes.- En este grupo se encuentran valores a cobrar a clientes las mismas que son a corto plazo, En esta cuenta no se aplico provisión de cuentas por cobrar por la seguridad de cobro.

NOTA N° 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle;

Crédito tributario a favor de la empresa (I.R).- Sin novedad relevante

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).- Sin novedad relevante

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 4

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI; POR CUANTO SEGÚN LA REVISION HAY ACTIVOS QUE SE MANTIENEN EN MEDIO USO.

EL CONTROL DE LOS ACTIVOS SE HA DELEGADO A CADA FUNCIONARIO JEFE DE AREA, ES RESPONSABLE DEL CUSTODIO DE DICHOS ACTIVOS.

PRODIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Equipo de Oficina, Equipo de computación, Muebles y enseres, Maquinaria y equipo, Vehículo.

PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores, No mantiene información relevante a informar.

NOTA N° 6

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran:

Con la administración tributaria, con el IESS etc., sin novedades relevantes.

PASIVOS NO CORRIENTES

NOTA N° 7

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

En este grupo se encuentran dineros prestados por los socios, los mismos que fueron autorizados mediante junta universal, ya que la empresa se encontraba sin liquidez, por clientes inicio de labores.

NOTA N° 8

INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO

Es importante indicar que este rubro es por los clientes que no se les pudo facturar por proyectos que no fueron concluidos en el 2014

PATRIMONIO NETO

NOTA N° 9

Capital.- Esta representado por el capital suscrito y pagado, sin novedad relevante

.Nota N° 10

RESULTADOS ACUMULADOS

Utilidad(Perdida) del presente ejercicio.- Es la diferencia entre ingresos menos gastos, dándonos en este ejercicio económico una pérdida.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTA N° 11

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, de acuerdo a lo que consta en las Escrituras de Constitución y Registro único de Contribuyentes..

NOTA N° 12

GASTOS

Gastos de ventas.- Representa todos los gastos incurridos en las actividades de ventas que incluyen materiales para la construcción, remodelación y mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte.

Gastos administrativos.- Consta los gastos por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios a profesionales, mantenimiento de equipos de computación y de oficina, comisiones, combustible, gastos de viajes, gastos por agua, energía y telecomunicaciones; notarios, impuestos y contribuciones, las depreciaciones de planta y equipo; y otros gastos donde consta los materiales y suministros de oficina, limpieza.

Gastos Financieros.- Dentro de este grupo constan las notas de débito registradas en las cuentas de la compañía.

Loja, 31 de diciembre del 2014



Dra. Silvia Patricia Monteria
CONTADORA GENERAL
