

PLANARSUS CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 \$ 100.00, la misma que esta manejada por la Secretaria.

FONDOS ROTATIVOS: Los fondos Rotativos es de \$ 300.00 dólares, son manejados por el Jefe de obra, los mismos que serán utilizados para compras emergentes de obra.

BANCOS.- La compañía mantiene una cuenta corriente en el Banco de Guayaquil.

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

INVENTARIO

La cuenta inventario se creó por trabajos de construcción en curso, con cliente.

NOTA N° 4

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

NOTA N° 5

ACTIVO NO CORRIENTE

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.

NOTA N° 6

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores

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 que no cancelaban.

NOTA N° 8

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran:

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

NOTA N° 9

INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO

Es importante indicar que este rubro es por anticipo de clientes que no se les pudo facturar dentro del ejercicio económico.

NOTA N° 10

PATRIMONIO NETO

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

Nota N° 11

RESULTADOS ACUMULADOS

Utilidad del presente ejercicio.- Representa la utilidad neta luego del pago de Impuesto a la Renta y Utilidades Empleados y Trabajadores.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTA N° 12

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias de la empresa, detalladas en el Ruc Como Diseño, construcción y dirección Técnica

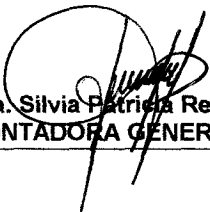
NOTA N° 13

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.


Dra. Silvia Patricia Renteria
CONTADORA GENERAL
