

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL EJERCICIO ECONÓMICO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL  
2017  
INGEOMAT S.A.**

---

## **1. PRESENTACIÓN**

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa **INGEOMAT S.A.**, al 31 de Diciembre del 2017, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, Incluye:

- Estado de Situación Financiera.
- Estado Integral de Resultados.
- Estado de Evolución de Patrimonio.
- Flujo de Efectivo, y;
- Notas Aclaratorias a los Estados Financieros.

Los cuales han sido elaborados de acuerdo a los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La principal práctica contable adoptada por la Compañía en la preparación de sus estados financieros es la referente al reconocimiento de ingresos y costos de actividades ordinarias, con base en la entrega y recepción de los bienes y la prestación de los servicios.

## **2. ANTECEDENTES**

INGEOMAT S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 22 de Octubre de 2014 y el inicio de sus actividades de acuerdo al registro en el SRI consta el 8 de diciembre del mismo año. Sus operaciones son la prestación de servicios de consultoría en Geotécnica. Sus accionistas son el Ing. VICENTE DE PAUL LEON TOLEDO con el 99,87% y el Ing. FREDY HUMBERTO BANEGAS BUSTAMANTE con el 0,13% de participación.

## **3. CAJA Y BANCO**

Al cierre de este ejercicio fiscal la empresa no posee, fondos destinados para la creación de caja chica. El saldo de la cuenta corriente al 31 de diciembre del 2017 es de US\$ 19.679,85.

## **4. CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2017, ascienden a US\$ 41.465,09; correspondiente a cuentas por cobrar cliente correspondiente a la prestación de servicio de la empresa.

## **5. RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA**

Como resultado de la liquidación anual del impuesto a la Renta, la empresa genero un valor a favor de US \$ 707,27.

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>VALORES</b>
Impuesto a la Renta Causado 2017	\$ 1.170,34
Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta	\$ 1.877,61
Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta (Crédito Tributario)	\$ 707,27

## 6. ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos de la empresa suman US \$ 27.118,62, detallados de la siguiente manera:

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>VALORES</b>
MUEBLES Y ENSERES	\$ 736,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 20.821,43
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 5.560,36

## 7. CUENTAS POR PAGAR.

Las Cuentas por Pagar ascienden a US\$ 67.063,11, corresponden a obligaciones con empleados, seguridad social, proveedores, Servicios de Rentas Internas y otros y están representadas por los siguientes saldos:

**Cuentas por pagar empleados.**- Corresponde a los valores que al 31 de diciembre del 2017, se mantenía en calidad de cuentas por pagar de empleados y seguridad social y beneficios sociales.

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>VALORES</b>
CUENTAS POR PAGAR SUELDO	\$4.764,11
CUENTAS POR PAGAR APORTE PATRONAL	\$ 683,37
CUENTAS POR PAGAR APORTE PERSONAL	\$ 531,50
CUENTAS POR PAGAR DECIMO TERCER SUELDO	\$ 12,97
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$ 938,77

**Cuentas por pagar proveedores.**- las cuentas por pagar de la empresa ascienden a US \$ 59.378,82.

**Cuentas por Liquidar Impuestos.**- Los valores pendientes de pago al 31 de diciembre del 2017, corresponden a la liquidación del impuesto mensual de diciembre, por US \$ 753,57.

## 8. PATRIMONIO

El patrimonio de la empresa se encuentra compuesto a la siguiente manera:

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>VALORES</b>
CAPITAL SOCIAL	\$ 800.00
UTILIDADES ACUMULADAS DEL EJERCICIO ANTERIOR	\$ 11.644,57
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 5.319,72
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 17.764,29</b>

## **9. INGRESOS**

La empresa genero ingresos por un valor de US \$ 111.352,30; correspondiente a la prestación de servicios como estudios geotécnicos, estudios de suelo y honorarios profesionales de ingeniería civil.

## **10. Estado de Flujos de Efectivo**

El estado de Flujo de efectivo se realizó por el método directo.

## **11. Estado de Cambios en el Patrimonio**

Se elaboró el estado de cambios en el patrimonio donde se revela lo expuesto anteriormente en las cuentas patrimoniales.

*Betzi Holguín O.*

**CPA. Betzi Holguín O.  
Contadora General  
INGEOMAT S.A.**