

PROMETAC CIA .LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS RECTIFICATORIO COMPARATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

a) Base de presentación

La compañía PROMETAC CIA. LTDA. , se constituyo el 8 de Mayo del 1975, y fue inscrita en el Registrp Mercantil el 26 de Mayo del 1975.

El Capital Social de la compañía suscrito y pagado es de \$ 2,080.00 dividida en dos mil ochenta acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de de America

El objeto social principal de la compañía es una empresa dedicada a las actividades alquiler de Bienes Inmuebles.

b) Propiedad, Planta y Equipos

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NIIF

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimientos que no alargan la vida util del activo, se cargan a gastos.

c) Depreciaciones

Edificio	5%
Instalaciones	10%
Muebles y Maquinarias	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33%

2.- CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Caja-Bancos es el siguiente:

	2015	2016
Caja	0.00	0.00
Banco del Pacífico	116,015.42	15,829.08
Total de Caja y Bancos	116,015.42	15,829.08

3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Activos Financieros es el siguiente:

	2015	2016
Diners Club	0.00	100,000.00

0.00	100,000.00
------	------------

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Nos demuestra que tambien existio una excelente cobranza con nuestro cliente asi tenemos que el saldo al 31 de Diciembre del 2016 es el siguiente:
Solo tuvimos ingresos por Arriendo a Metales y Afines S.A., hasta Agosto 31/2016

	2015	2016
Metales y Afines S.A.	0.00	0.00
Total de Cuentas y Documentos por Cobrar	0.00	0.00

5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas es el siguiente:

	2015	2016
Intereses por Cobrar Inversiones	0.00	385.00
Total de Otras Cuentas por Cobrar	0.00	385.00

6.- SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2016 , el saldo de la cuenta Seguros Pagados por Anticipado es el siguiente :

	2015	2016
Companias de Seguros Condor S.A.	247.18	246.51
Total de Seguros Pagados por Anticipados	247.18	246.51

7.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 , el saldo de la cuenta Retenciones en la Fuente es el siguiente:

	2015	2016
Metales y Afines S.A.	6,801.88	11,510.61

	6,801.88	11,510.61
--	-----------------	------------------

8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de Diciembre del 2016 , el saldo de la cuenta Propiedad planta y equipos es el siguiente:

	2015	2016
Terrenos	304.13	304.13 ✓
Terrenos Costo Atribuido	191,045.74	191,045.74 ✓
Edificios	110,952.99	110,952.99 ✓
Edificios Costo Atribuido	227,925.60	227,925.60 ✓
Sub - Total de Propiedad Planta y Equipos	530,228.46	530,228.46
Menos Depreciacion Acumulada	48,535.95	54,083.60 ✓
Menos Depreciacion Acumulada Costo Atribuido	99,705.16	111,101.44 ✓
Total de Propiedad Planta y Equipos	381,987.35	365,043.42 ✓

9.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016 , el saldo de Cuentas por Pagar es el siguiente:

	2015	2016
Otras Cuentas por Pagar	0.00	619.16
	0.00	619.16 ✓

10.- IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales, pagaran sobre la utilidad grabable, es decir despues del 15% de Participación de Trabajadores ,el Impuesto a la Renta , que para este año se aplica la tarifa del 22%.

En el caso especifico este año la Cia, no tiene saldo por pagar de Impuesto a la Renta, despues de la deduccion las Retenciones a la Fuente efectuadas, mas bien tiene un saldo a favor de \$ 11.510.61

Al 31 de Diciembre del 2016 , el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

	2015	2016
Impuesto a la Renta	0	0
Impuesto Retenido en la Fuente	222.30	222.30 ✓
Impuesto Retencion Personal	440.19	0.00

Impuesto al Valor Agregado	1,200.00	0.00
Impuesto Retenido del Iva	266.76	311.22 ✓
Total de Impuestos y Retenciones por Pagar	2,129.25	533.52

11.- OBLIGACIONES POR PAGAR AL I.E.S.S.

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de las Obligaciones con el I.E.S.S. es el siguiente

	2015	2016
Aporte Individual al IESS	425.25	0.00
Aporte Patronal al IESS	501.75	0.00
lece y Setec	45.00	0.00
Total de Obligaciones por Pagar al I.E.S.S.	972.00	0.00

12.- ESTIMACIONES DE BENEFICIOS SOCIALES

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagaran a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

En el Ejercicio Economico del año 2016, la Empresa no tuvo Utilidades, por tanto no hubo Participacion de Utilidades a los Empleados.

Al 31 de Diciembre del 2016, el saldo de las Estimaciones de Beneficios Sociales es el siguiente:

	2015	2016
Decimo Tercer Sueldo	374.99	0.00
Decimo Cuarto Sueldo	1,180.00	244.00 ✓
Vacaciones	937.55	368.76 ✓
15% Participación de Trabajadores	1,022.77	0.00
Total de Estimaciones de Beneficios Sociales	3,515.31	612.76

13.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2016 , EL Capital de la Compañia es el siguientes:

	%	2015	2016
Edith Andrade de Carneade	49.96	1,039.00	1,039.00
Ing. Alessio Carneade Andrade	16.68	347.00	347.00
Ing. Luigi Carneade Andrade	16.68	347.00	347.00
Sr.Giorgio Carneade Andrade	16.68	347.00	347.00
Total de Capital Social	100.00	2,080.00	2,080.00

14.- **RESERVAS**

Al 31 de Diciembre del 2016, las Reservas de la Compañía son las siguientes:

	2015	2016
Reserva Legal	2,513.73	2,513.73
Reserva Facultativa	491.63	491.63
Total de Reservas	3,005.36	3,005.36

15.- **RESULTADOS ACUMULADOS**

Al 31 de Diciembre del 2016, los Resultados Acumulados son los siguiente:

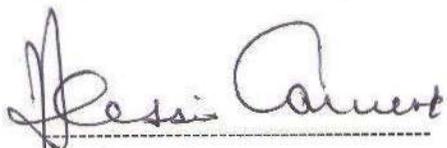
	2015	2016
Ganancias Acumuladas	112,078.69	112,250.76
Resultados Acumulados por Adopcion de las NIIF	399,433.71	399,433.71
Reserva de Capital	-18,334.56	-18,334.56
Total de Resultados Acumulados	493,177.84	493,349.91

16.- **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

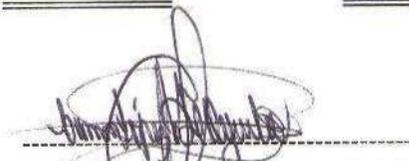
En el presente Ejercicio Economico, solo hubieron Ingreso Operacionales hasta el mes de Agosto, y por los aumentos de los Gastos Administrativos, y esto dio por resultado Perdidas del Ejercicio

Al 31 de Diciembre del 2016, la Perdida Neta del Periodo es el siguiente:

	2015	2016
Ganancias Neta del Periodo	172.07	0.00
Perdida Neta del Periodo	0.00	-7,186.09
Total de Resultados del Ejercicio	172.07	-7,186.09



ING. ALESSIO CARNEADE ANDRADE
GERENTE GENERAL



ING. CARMEN LOPEZ DEL AGUILA
CONTADORA GENERAL
REG. PROF. 0.6900