

SOTEMAQ CONSTRUCTORA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía opera en el Ecuador fue constituida legalmente mediante escritura pública con la denominación SOTEMAQ CONSTRUCTORA CIA LTDA, con un capital social de USD \$ 400,00 dólares americanos, su domicilio está ubicado en el Distrito Metropolitano de Quito, su principal objeto social es Actividades relacionados con la construcción.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera y Control, según resolución No 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008.

NOTA 3.- SISTEMA CONTABLE

El Sistema Contable utilizado es MQR mismo que a criterio de la administración se ajusta a la realidad y movimiento económico y financiero de la empresa, reflejando información que resulta de su proceso, útil para la misma empresa, clientes, proveedores, gobierno y accionistas.

NOTA 4.- ESTRUCTURACIÓN DEL PLAN DE CUENTAS

Los Balances han sido preparados y son presentados bajo el mismo esquema de los últimos tres años, guardando la siguiente estructura:

1. Activos 2. Pasivos 3.Patrimonio 4. Ingresos 5. Gastos 6. Costos

NOTA 5.- DETALLE DE LAS CUENTAS CONTABLES PRESENTADAS EN LOS BALANCES

BALANCE GENERAL

ACTIVO

Bancos.- Representa los valores que la empresa maneja en cuentas disponibles en las diferentes Instituciones del Sistema Financiero Nacional. Actualmente.

CTA. CTE. BANCO GUAYAQUIL

Crédito Tributario IVA.- Representa los valores que han sido retenidos a la empresa por parte de nuestros clientes y representan valores ya pagados al Fisco, estos son liquidados con la Conciliación Tributaria en la cual la empresa cuenta con un crédito tributario.

Iva Compras 12%.- Esta representado por el Iva que se genera en las compras que realiza la empresa mensualmente, será liquidada con la declaración mensual de IVA.

Impuesto a la Renta Retenido.- Esta cuenta representa el Valor que las empresas a las que facturamos en el año han retenido y constituyen un crédito tributario para la declaración y liquidación del Impuesto a la Renta del 2019.

PASIVO

Retenciones en Fuente del Impuesto a la Renta.- Cuenta que está formada por los diferentes conceptos del impuesto a la Renta que la empresa está obligada a retener en sus transacciones diarias y que mensualmente liquida al SRI mediante el respectivo pago en las instituciones del sistema financiero. Los valores representados serán liquidados una vez realizado el pago en el mes de enero de 2020.

PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado Socios.- Representa valores que los socios aportaron para los inicios de la empresa.

Aporte Socios para Futuras Capitalizaciones.- Valores que la empresa a asignado para una futura re capitalización de la misma basada en sus activos, mismos que fueron adquiridos mediante la condonación de un porcentaje de utilidades por parte de los socios accionistas a lo largo de la vida de la empresa principalmente en sus primeros años.

Pérdida en el Ejercicio.- Representa el valor que la empresa ha generado como resultado de un mal ejercicio económico en el año 2019

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

Ventas.- Representa los valores facturados durante al año 2019, por concepto de los diferentes trabajos con nuestros clientes.

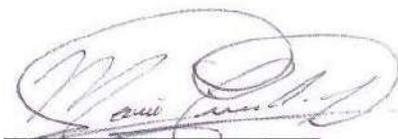
GASTOS Y COSTOS

Atención Clientes.- Abarca el valor que la empresa invierte en atención a clientes especiales.

Servicios Ocasionales.- Abarca el valor cancelado a personal contratado para una cierta tarea específica y con la cual la empresa no guarda ningún tipo de relación contractual por el desarrollo de diferentes trabajos en el año.

EVENTOS RELEVANTES

Durante el año 2019, no existieron mayores movimientos a favor de la empresa por ende no existieron grandes ingresos a ser reportados.



Mario Patricio Cumbal Aldaz
CONTADOR
RUC 1712939154001