

LAPISSA LAPIS DISEÑO + CONSTRUCCION S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

La empresa Lapissa. Lapis. Diseño + Construcción SA cuenta con un Activo Total de \$327426.70, un Pasivo de \$322.134.39 y un Patrimonio Neto de \$ 5.292.31

ACTIVO:

1. Cuenta : Efectivo y Equivalentes :

Con un saldo final de \$ 177.143.34 mediante la composición de las cuentas: Cajas, Bancos Nacionales.

2. Activos Financieros :

Con un saldo final de \$ 98.710.39 mediante la composición de las cuentas:

CUENTAS	SALDO
ANTICIPOS DE OFICINA	13.173.71
CUENTAS X COBRAR NO RELACIONADAS	45.358.44
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	12.309.38
OBRAS EN EJECUCION	28.918.40
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-1.049.54

3. Servicios y gastos anticipados:

Con un saldo de \$5.177.18 que corresponde a Seguros y \$ 770.00 gastos pagados por anticipado.

4. Activos por Impuestos Corrientes :

Total de \$ que corresponde a :13.302.60

\$ por Retenciones recibidas de I. Renta de años anteriores \$5.626.43

\$ por retenciones del ejercicio fiscal 2016..... \$ 7.676.17

5. Activos no Corrientes :

Con un saldo Neto de \$ 32.323.19 con la composición de las cuentas :

CUENTAS	SALDO	% DEPREC.
MUEBLES Y ENSERES , TELE , BODEGA	9.346.80	10%
EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	34 083.99	33,33%
VEHICULOS	47.839.44	20%
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-58.947.04	

PASIVO:**6. Pasivos Corrientes :**

Con saldo de \$ 212.377.77 que corresponde a la cuentas:

Cuentas y documentos por pagar	5.405.25
Provisiones	2.260.92
Otras Obligaciones Corrientes : FISCO ,IESS	16.284.61
15% Utilidad Trabajadores	964.20
Otros Pasivos Financieros .- Préstamo de socio	6.500.00
Anticipo Clientes	180.962.70

7. Pasivos no Corrientes : \$ 109.756.62 que corresponde a :

\$ 90.879.66 por Cálculo actuarial por Jubilación Patronal

\$ 18.876.96 por calculo actuarial por Desahucio..

SALDOS REGULARIZADOS (BASE INFORME DE ACTUARIA):

Se ha considerado los informes al 2016 de Actuaría determinando los valores en el Balance de Situación (A) :

CUENTAS	CONTABLE a dic 2016	ACTUARIA al inicio del año
Jubilación Patronal	55.744,00	81.032,00
Desahucio	15.009.00	16.009,00

8. Patrimonio :

Con un saldo Neto de \$ mediante la composición de cuentas:

CAPITAL	\$ 30.600.00
RESERVAS	\$ 5.688.11
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (15.827.66)
PERDIDAS ACUMULADAS	\$ (7.037.84)
RESULTADOS NIIFS 1RA VEZ	\$ (9.012.26)
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ 39.39
RESULTADO DEL PERIODO	\$ -318.40
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	\$ -14.588 00

La Cuenta de Resultados Integrales corresponde: ORI Desahucio..... \$ (5.478,00)

ORO Jubilación Patronal \$ 9,110,00)

En base a los informes de Actuaria a Dic del 2016 .

Superintendencia de Compañías: La empresa ha cumplido con la información financiera solicitada, a presentarse en el mes de abril de 2017.

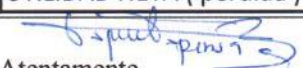
- i. Estado de Situación Financiera
- ii. Estado de Resultado integral
- iii. Estado de flujos de Efectivo.
- iv. Estado de cambio en el patrimonio.
- v. Notas o revelaciones a los Estados financieros.
- vi. RUC
- vii. Informe Gerente
- viii. Informe Comisario
- ix. Acta de aprobación Estados Financieros 2016

Situación Financiera: Análisis comparativo

2015-2016



CUENTAS	2.016	2.015	Variacion%
BALANCE DE SITUACION			
ACTIVO TOTAL	327.426,70	300.495,10	8,96%
Obras en Ejecucion	28.918,40	92.412,40	-68,71%
Activos Corrientes	266.185,11	161.980,41	64,33%
Activos no corrientes	32.323,19	46.102,29	-29,89%
PASIVO TOTAL	287.903,90	272.531,39	5,64%
PATRIMONIO NETO	19.879,31	27.963,71	-28,91%
Capital Suscrito	30.600,00	30.600,00	0,00%
RESULTADOS ACUMULADOS	(16.408,80)	(16.089,40)	1,99%
Perdidas acumuladas	(7.038,84)	(7.037,84)	0,01%
Res. Acum por adopcion Niif.s	(9.090,95)	(9.090,95)	0,00%
Utilidades Acumuladas	39,39	31,49	25,09%
Resultado del periodo	(318,40)	7,90	-4130,38%
ORI	(14.588,00)	7.765,00	-287,87%
RESERVAS	5.688,11	5.688,11	0,00%
ESTADO DE RESULTADOS			
INGRESOS	504.972,91	870.063,56	-41,96%
Fact. Honorarios, Planif.	334.500,29	389.937,78	-14,22%
Fact por Costo Obras	167.841,30	479.358,89	-64,99%
Otros Ingresos	2.631,32	766,89	243,12%
COSTOS-GASTOS	498.544,94	859.882,61	-42,02%
Costos Obras	167.841,30	479.358,89	-64,99%
Gastos del Personal	253.441,22	288.268,63	-12,08%
Gastos Generales y Financieros	77.262,42	92.255,09	-16,25%
UTILIDAD CONTABLE	6.427,97	10.180,95	-36,86%
15% utilidad Trabajadores	964,20	1.527,14	-36,86%
Utilidad antes de Impuestos	5.463,77	8.653,81	-36,86%
IMPUESTOS FISCALES			
Impuesto a la Renta Minimo	5.782,17	8.645,91	-33,12%
Saldo a Favor x l. Renta	7.520,43	5.626,43	33,66%
RESULTADO DEL PERIODO			
(Perdida Fiscal) / Utilidad	(318,40)	7,90	-4131,60%
UTILIDAD NETA (perdida)	(318,40)	7,90	-4131,60%


 Atentamente,
 Msc. Esperanza Espinoza B.
 CONTADORA