

HUASITAMBO C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACION GENERAL

La compañía **HUASITAMBO C.A.**, fue constituida el 12 Marzo de 1990. La actividad principal es la compra, venta, alquiler y explotación de Bienes Inmuebles, dirección de oficina es en la ciudad de Guayaquil, km 10,5 vía a la costa, Cooperativa Puertas del Sol.

Para el año 2017, el movimiento económico para la compañía HUASITAMBO C.A. comprende los arriendos de inmuebles, así como los gastos operativos y administrativos de un negocio en marcha.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía están basadas en NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA - PYMES y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y Bancos - Representa el efectivo disponible.

Valuación de Activos fijos – La empresa, en la actualidad tiene como activo fijo terrenos e inmuebles, estos activos se encuentra registrado en la contabilidad al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

Cuentas por cobrar corto plazo– De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden aquellos anticipos otorgados a proveedores menores a un año. En este anexo solo existe la provisión del Impuesto a la Renta por pagar año 2017.

Provisiones para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta – La empresa no tiene ninguna relación laboral. Por la utilidad del año 2017 Una vez realizado la conciliación tributaria, Huasitambo, realiza la provisión del 22% para el pago del impuesto a la renta.

Cuentas por pagar corto plazo– De acuerdo a políticas contables de la compañía corresponden a aquellas obligaciones pendientes inferiores a un año con proveedores.

Patrimonio – Son las cuentas Capital Social, Reservas de Capital, y Reserva Legal y el Resultado del ejercicio.

3. CAJA Y BANCOS

Un resumen de caja y bancos es como sigue:

Activo Disponible	2017	2016
Caja y bancos	4,330.81	14,414.70

Al 31 de diciembre del 2017, caja representa al dinero en efectivo.

4. **CUENTAS POR COBRAR :**

Un resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

Cuentas por cobrar	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuenta por Cobrar Reinaldo	65,886.83	65,390.83
Credito Tribut.Imppto.Rta	1,840.50	547.69
	<u>67,727.33</u>	<u>65,938.52</u>

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables no existen ya que el principal deudor cancelo su obligación

5. **ACTIVO FIJO** Un resumen de las cuentas de los Activos Fijos es como sigue:

Activo Fijo	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Edificio	38.290,20	38.290,20
DA- Edificio	-38.290,20	-38.290,20
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Terrenos	<u>11.953,78</u>	<u>11.953,78</u>
Total Activos Fijos	<u>11.953,78</u>	<u>11.953,78</u>

6. **CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO** :Un resumen de cuentas por pagar corto plazo es como sigue:

Cuentas por Pagar	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Retencion en la fuente por pagar	\$833,33	\$0,00
Retencion del IVA por pagar	\$1.000,00	\$0,00
Anticipos por pagar	\$0,00	\$8.000,00
Provision gastos por pagar	\$0,00	\$3.355,00
Impuesto Renta por pagar	<u>\$1.127,26</u>	<u>\$3.681,00</u>
	<u>\$2.960,59</u>	<u>\$15.036,00</u>

7. **PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:**

Capital Social - El capital social pagado es de 35.000. acciones de US\$0,04 valor nominal unitario. A continuación un resumen de cuentas patrimoniales.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital	\$1.400,00	\$1.400,00
Reservas Legal	\$4,78	\$4,78
Reservas de Capital	\$0,00	\$0,00
Otras Reservas	\$33.731,11	\$33.731,11
Resultados de anteriores	\$42.135,11	\$29.711,96
Resultado del ejercicio	<u>\$3.780,33</u>	<u>\$12.412,15</u>
Total Patrimonio	<u>\$81.051,33</u>	<u>\$77.260,00</u>

p. **HUASITAMBO C.A.**



C.P.A. Mélida H. Parra Arias
CONTADORA