

ANEXO No.1

GQG CONSTRUCCIONES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)

NOTA 1- ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La sociedad GQG CONSTRUCCIONES S.A. fue constituida de acuerdo con las leyes ecuatorianas vigentes tiene por objeto social el alquiler de maquinaria y equipo caminero para construcciones así como su traslado y construcciones de viviendas, canales y demas obras de limpieza que involucren su maquinaria, así como llevar a cabo actos y celebrar contratos que contribuyan directamente al desarrollo de su objeto.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Santa Rosa, Parroquia Bellvista Provincia de el Oro.

El Servicio de Rentas Internas organo competente de la Recaudación tributaria le asigno el siguiente registro de contribuyente 0791743427001 para efectos fiscales y demas tramites que tengan que ver con el pago de Tributos.

NOTA 2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento del artículo 32 del de la Ley de Compañías , se presentan los Estados Financieros del año 2012 los mismos que mediante resolucion

NOTA 2.1. Declaración sobre cumplimiento de las NIC.

La empresa ha observado el cumplimiento de las NIC en la preparación y presentación de sus Estados Financieros.

NOTA 2.3. Políticas contables.

Las políticas contables importantes que sigue la empresa en la preparación de sus Estados Financieros relacionados a los siguientes aspectos, en la medida que le sea aplicable:

NOTA 2.4. Caja y Bancos

En esta cuenta nuestro balance presenta \$ 23.607.31 valor mantenido en nuestro poder para la ejecucion de obras y pagos al personal operativo dichos valores se encuentran en chueques al portador y un 30% en efectivo para cubrir gastos.

En la cuenta corriente del banco del Pacifico tenemos una valor de \$ 2.447.21 disponible el mismo que sustentara gastos según la ejecución presupuestaria contemplada para el mes de Diciembre del 2012.

NOTA 2.5. Existencias

Tenemos Materiales de Oficina por \$ 67.02 los mismos que no se han consumido y de Inventario de Herramientas por 380.02 dejando tambien una sugerencia en estas cuentas ya que la empresa cuenta con mas herramientas y equipos que no son considerados Activos Fijos pero por su origen y naturaleza y de acuerdo a las NIC 16, no se registraron en la contabilidad y carecen de Sustento Tributario, recomiendo hacer una liquidacion de todos estos equipos y herramientas, dar valor a los mismos para reconocerlos en los Estados Financieros usando las NIC 16.

NOTA 2.6. Activos por Impuestos Corrientes

En esta cuenta tenemos un valor de \$ 1.182.32 de saldo a favor por retenciones en la Fuente que nos han realizado en todos el Ejercicio fiscal 2012 los mismos que sirvieron para deducir el Impuesto a la Renta y quedando dicho valor a nuestro favor para el proximo periodo fiscal.

NOTA 2.7. Propiedad, Maquinaria y Equipo.

Tenemos un valor de \$ 116.722.74 que haciende esta cuenta quedando asi: Muebles y enseres \$ 701.00, Maquinaria #1 \$ 45.000.00 Maquinaria #2 \$ 60.000,00 Maquinaria #3 \$ 25.000.00, Equipos de Computacion #1 \$ 1.193.64, Equipo de Computación #2 \$ 714.29 y Equipos de Comunicación en \$ 900.00.

Vehiculos \$ 5.600.00 y Software Contable de \$ 1.400.00.

NOTA 2.7. Depreciación Acumulada de Propiedad, Maquinaria y Equipo.

La Depreciacion asciende a \$ 22. 386.19 los mismos que por reconocer nuestra maquinaria y equipos generaron estos valores en Depreciacon.

El Software Administrativo Contable no ha sido depreciado, por que se iba a remplazar por otro aun mas sofisticado pero la gerencia resolvió aun no cambiarlo antes de realizar los Estados Financieros por esa razon no fue considerado para su Depreciación.

NOTA 2.8. Otras Cuentas por Pagar.

Adeudamos al Sr. Edmundo Gonzalez un total del \$ 5.035.27 accionista de la Empresa por concepto de gastos y reembolsos hechos por el.

La Participacion a los Trabajadores se adeua un total del 1.378.53.

NOTA 2.9. Capital.

El capital Social es de \$ 800.00 pagados en un 50% en primera instancia y el 50% despues que fueron depositados en la cuenta de integraci3n de Capital de la Empresa en el Banco del Pacifico de la Ciudad de Machala.

NOTA 2.10. Aportes de los Socios para Futuras Capitalizaciones.

En esta cuenta justificamos en incremento neto en los activos de la Empresa ya que los mismos fueron Aportados por los accionistas y se deja se1alada esta cuenta para una capitalizacion Futura y el Reintegro de un nuevo Accionista no conderado en la empresa que es de \$ 130.000.00.

NOTA 2.11. Reservas.

Esta cuenta hemos hecho lo que establece la ley de compa1as vigente reservando un 10% de nuestra ganancia que es de \$ 781.17.

NOTA 2.12. Ventas Netas.

Todas la ventas efectuadas por la empresa es por la prestaci3n de servicios en el alquiler de maquinaria siendo un importe de \$ 173.561.88.

NOTA 2.13. Gasto de operaci3n y giro de la Empresa

Los gstos ascienden a \$ 163.831.72 los mismos que estan respaldados con documentacion fuente en la empresa.

NOTA 2.14 La utilidad

La utilidad a repartir es de \$ 7.811.65 que fueron la gesti3n de la Gerencia y su correcta aplicaci3n del Presusto.