

COMPAÑÍA CONSTRUCCION CONSULTORIA Y FISCALIZACIÓN "FUERTES & FUERTES" INCOPLANI CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

2019

1.- La COMPAÑÍA CONSTRUCCION CONSULTORIA Y FISCALIZACIÓN "FUERTES & FUERTES" INCOPLANI CIA. LTDA. se constituyó el 6 de Octubre del 2015, tiene como objeto social la Prestación de Servicios de construcción, consultoría y fiscalización de obra civil, está ubicada en la Parroquia Santa Martha de Cuba del Cantón Tulcán, Provincia del Carchi, en la Calle Miguel Laguna y Rubén Fuertes.

Los Estados Financieros fueron presentados el 16 de marzo del 2020, para su respectiva aprobación a la Junta General de Accionistas.

2.- Los Estados Financieros que se presentan han sido elaborados cumpliendo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para las PYMES.

3.- En la cuenta Efectivo y Equivalentes de efectivo, muestra el saldo de todos los movimientos del dinero que fluye en la empresa, como cobros por ventas y prestación de servicios al igual que los pagos que se hacen por los costos y gastos.

4.- En la cuenta Cuentas por Cobrar Corrientes, se registra un valor pendiente por cobrar, de los ingresos facturados.

5.- En la cuenta Crédito Tributario a favor de la Empresa (IVA), es un saldo proveniente de la diferencia de IVA venta e IVA compras.

6.- En la cuenta Otras Cuentas por pagar, se registra un valor pendiente por pagar por retenciones al SRI.

7.- En la cuenta Impuesto a la Renta por pagar se registra el valor pendiente de cancelar por el impuesto a la renta generado.

8.- En la cuenta Participación Trabajadores por Pagar se encuentra el valor de resultante del 15% de las utilidades para los trabajadores.

9.- En la Cuenta Obligaciones con el IESS, se registra el valor pendiente de cancelar correspondiente a aporte patronal y personal de los trabajadores.

10.- En la cuenta Capital Suscrito o Asignado está registrado el valor del capital aportado y pagado por los accionistas y autorizado por la entidad reguladora.

11.- En la cuenta Reserva Legal se halla la reserva que se ha hecho de las utilidades del año 2016 y la reserva legal del 10% de las utilidades del año 2017 más el saldo tomado de la utilidad del año 2018 para completar el 50% del capital suscrito, llegando al valor del 300.

12.- En la cuenta utilidades Acumuladas se registra el valor de las utilidades de años anteriores y que hasta la fecha no han sido repartidas.

- 13.- En la cuenta Ganancia Neta del Período de registra el resultado generado durante el ejercicio fiscal 2019.
- 14.- En la cuenta Prestación Servicios se ha registrado el valor de servicios de construcción realizado la empresa a sus clientes.
- 15.- En la cuenta Salarios y demás remuneraciones se encuentran registrado el valor pagado a los peones y obreros.
- 16.- En la cuenta Beneficios Sociales, se ha registrado el valor correspondiente a décimos.
- 17.- En la cuenta Aporte a la Seguridad Social se registra el valor pagado como aportes y fondos de reserva.
- 18.- En la cuenta Suministros y Materiales registra el valor de los gastos en compras de materiales de construcción y otros suministros.
19. En la cuenta Seguros y Reaseguros, se registra el valor gastado o devengado en el año 2019, por adquisición de una póliza para garantizar la ejecución de la obra.
- 20.- En la cuenta Otros Servicios se ha puesto el valor de adquisición de servicios contratados para la ejecución de obras de construcción que realizó empresa y otros servicios como gastos bancarios.
- 21.- En la cuenta Comisiones Bancarias, se registra los valores debitados por servicios bancarios.
- 22.- Para el Flujo de Efectivo, en la cuenta cobro procedente de ventas de bienes y prestación de servicios, se ha puesto el valor cobrado por los contratos realizados.
- 23.- En la Cuenta pago a proveedores por el suministro de bienes y servicio, se ha puesto el pago por la compra de servicios y otros utilizados para la realización de las obras.
- 24.- En la Cuenta pago y a por Cuenta a empleados se ha puesto el valor pagado por sueldos y salarios a los trabajadores.



Lcda. CPA. Edilma Rosero V.

CONTADORA