

INGEARQ CIA. LTDA.

RUC: 1291766478001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Dir: LOS RIOS / QUEVEDO / PARROQUIA 24 DE MAYO/ CALLE AYACUCHO

NOTA 1 INFORMACION GENERAL

INGEARQ CIA. LTDA. es una compañía de Responsabilidad Limitada, constituida el 04 de Enero del 2018 en la ciudad de Quevedo, su matriz está ubicada en la provincia de los Ríos, cantón Quevedo en la parroquia 24 de mayo entre las calles ayacucho, la primera esquina, la compañía es vigilada y controlada por la Superintendencia de Compañías, quien norma los procedimientos que esta tiene que cumplir.

La principal actividad comercial de la compañía es:

ACTIVIDADES DE TRANSPORTE POR CARRETERA

CONSTRUCCIÓN DE TODO TIPO DE EDIFICIOS RESIDENCIALES: CASAS FAMILIARES INDIVIDUALES, EDIFICIOS MULTIFAMILIARES, INCLUSO EDIFICIOS DE ALTURAS ELEVADAS, VIVIENDAS PARA ANCIANATOS, CASAS PARA BENEFICENCIA, ORFANATOS, CÁRCELES, CUARTELES, CONVENTOS, CASAS RELIGIOSAS. INCLUYE REMODELACIÓN, RENOVACIÓN O REHABILITACIÓN DE ESTRUCTURAS EXISTENTES.

NOTA 2 BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros individuales se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) "El Dólar", que es la moneda de presentación del país donde esta situada la compañía "Ecuador" y la moneda funcional de la compañía.

NOTA 3 POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Para determinar saldos en la cuenta caja se manejan arqueos de caja, que se lo hace de forma periódica y sin aviso alguno, el saldo de la cuenta bancos es muy rigurosa, y se lleva un libro bancos, para que a fin de mes junto al Estado de cuenta Bancario se pueda efectuar la conciliación bancaria.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos Fijos se miden al costo, menos la depreciación acumulada, y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

MUEBLES Y ENCERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES (CORTO PLAZO)

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólar) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa.

CAPITAL SUSCRITO

Representa el capital aportado por los socios a la compañía, y el monto necesario para poder desarrollar sus actividades empresariales

APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Son aportes de los partícipes, con el objetivo de inyectar dinero a esta y pueda cumplir un objetivo común estos aportes van a generar capitalizaciones futuras para los socios.

RESULTADOS ACUMULADOS

Cualquiera que sea el resultado se a de ir acumulado en esta cuenta, con el objetivo de que si hay pérdida acumulada, se pueda bajar con utilidades futuras, y si hay utilidades acumuladas tomar la

decisión de repartirla entre los socios, o dejar una parte para reserva legal, y otras atribuidas por la ley.

NOTA 4 INFORMACION DE APOYO PARA LAS PARTIDAS CONTABLES DENTRO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 17,012.00
110101	CAJA CHICA	\$ -	
110102	CAJA	\$ -	
110103	BANCOS - PROAMERICA N. CTA 02120017144	\$ 3,800.00	
110104	BAN ECUADOR	\$ 13,212.00	

CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS - LOCALES		\$ 40,000.00
CLIENTES	\$ 40,000.00	
OTRAS POR COBRAR	\$ -	

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

21	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
2101	BIENES MUEBLES		
210101	MUEBLES Y ENSERES	\$ 2,600.00	\$ 2,562.56
21010101	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y EN CERES	\$ (37.44)	
210102	TERRENOS	\$ 15,000.00	\$ 15,000.00
210103	INMUEBLES	\$ 130,000.00	\$ 130,000.00
21010301	(-) DEPRECIACION ACUMULDA DE INMUEBLES	\$ -	
210104	VEHÍCULOS	\$ 47,848.21	\$ 46,483.01
21010401	(-)DEPRECUACION ACUMULADA DE VEHICULOS	\$ (1,365.20)	
210105	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES, ADECUACIONES	\$ 1,500.00	\$ 1,478.16
21010501	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS	\$ (21.84)	
210106	EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 3,300.00	\$ 3,140.88
21010601	(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACION	\$ (159.12)	
2102	INTANGIBLES	\$ -	
210201	SOFTWARE CONTABLE	\$ -	\$ -
21020101	(-)AMORTIZACION ACUMULUDA DE SOFTWARE CONTABLE	\$ -	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ 198,664.61

IMPUESTOS CORRIENTES

1103	CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA		\$ -
110301	IMPUESTOS RETENIDOS RENTA	\$ -	
1104	RETENCION EN LA FUENTE - CLIENTES		\$ -
110401	RETENCION 1%	\$ -	
1105	RETENCION EN LA FUENTE - IVA		\$ 133.59
110501	IVA PAGADO	\$ 133.59	
110502	RETENCION DE IVA - 30%	\$ -	
1106	CREDITO TRIBUTARIO IVA		\$ 2,737.10
110601	CREDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 2,737.10	

OBLIGACIONES CON EL SRI

2108	RETENCIONES IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR		\$ 74.63
210801	RETENCION 30% IVA	\$ 74.64	
210802	RETENCION 70% IVA	\$ -	
210803	RETENCION 100% IVA	\$ -	
2109	RETENCION EN LA FUENTE PROVEEDORES		\$ 300.00
210901	RTE. RENTA PROVEEDORES 1%	\$ 300.00	
210902	RTE. RENTA PROVEEDORES 2%	\$ -	
210903	RTE. RETNA PROVEEDORES 8%	\$ -	
210904	RTE.RENTA PROVEEDORES 1*1000 - SEGURO - REASEGURO	\$ -	
210905	RTE. RENTA PROVEEDORES 10%	\$ -	

BENEFICIOS A EMPLEADOS

2104	BENEFICIOS SOCIALES		\$ 2,596.36
210401	DECIMO TERCERO POR PAGAR	\$ 1,298.18	
210402	DECIMO CUARTO POR PAGAR	\$ 1,298.18	
210403	VACACIONES POR PAGAR	\$ -	
210404	LIQUIDACION PATRONAL POR PAGAR		

PATRIMONIO

3	PATRIMONIO NETO		
3101	CAPITAL SUSCRITO		\$ 800.00
3102	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 182,430.71
3103	RESERVA LEGAL		\$ 4,874.60
3104	RESERVA FACULTATIVA		\$ -
3105	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 24,325.55
3106	PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES		\$ -
3107	UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 19,545.86
3108	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		\$ -

SOCIOS ACCIONISTAS

N°	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital
1	1204370249	ESPINOZA OCHOA KARINA MARIBEL	ECUADOR	NACIONAL	400.0000
2	0705164630	MORA AGUIRRE JESSICA PATRICIA	ECUADOR	NACIONAL	400.0000

ELABORADO POR
CONTADOR
RAFAEL RIZZO BARREIRO
NAC. REG. G.12.109

APROBADO POR
GERENTE
ARQ. JESSICA MORA AGUIRRE
CI: 070516463-0