## NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA No 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La Compañía CLAVECOM S. A. con el No de RUC 0991402403001 y domicilio principal en la Provincia del Guayas del Cantón Guayaquil parroquia Tarqui, Ciudadela la Garzota 3era etapa calle Eloy Velásquez Manzana ochenta y siete Solar cuatro referencia al lado del jardín Crecer, mediante Escritura Pública, otorgada ante el Notario XVI del Cantón Guayaquil, el día 17 DE ABRIL DEL 2002, su objeto social es Actividades de Construcción de Obras Civiles de existencia y representación legal expedido por el Registrador Mercantil.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 del 2013

### NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

**SISTEMA CONTABLE** La contabilidad y los Estados Financieros de la compañía CLAVECOM S. A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad general aceptada, disposiciones de la superintendencia de Sociedad y normas Legales Expresas en el Ecuador, Decretos y sus modificatorios y además de otras normas complementarias, algunas de la cuales se resumen a continuación.

***UNIDAD MONETARIA*** *De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada* por la compañía para las cuentas de Balances y Estados de Resultados es el Dólar adoptada por la República del Ecuador.

### 3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2013, los saldos de efectivo en caja y bancos conformaban de la siguiente manera:

(1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos Operativos.

(2) Corresponde a la cuenta de Reposición, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la Administración.

| | |
|---|---|
| **Caja bancos** | **$ 1641.44** |

**Cuentas por Cobrar Servicio de rentas Internas: en ellas se agrupan los créditos tributarios por el IVA pagados a nuestros proveedores y las retenciones de cliente**

| | |
|---|---|
| **Cuentas por cobrar** | |
| **Crédito tributario (IVA)** | **$ 8752.03** |
| **Crédito tributario (Renta)** | **$ 3257.82** |

**Propiedad Planta y equipos: en esta cuenta se agrupas LOS ACTIVOS FIJOS de la empresa**

| | |
|---|---|
| **Edificios y Terrenos** | **$ 228.040,00** |
| **Vehículos** | **$ 91.738,20** |
| ***Activos de Inversión*** | **$ 630.429.48** |
| **Depreciación** | **$ 161.940,57** |

## 4. CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas por pagar se forman de la siguiente manera:

| | | |
|---|---|---|
| OBLIGACIONES EMITIDAS IESS | $ | 281.42 |
| Cuentas por pagar Accionistas | | 787.976.28 |
| Provisión Desahucio | | 1.454.59 |
| | | -------- |
| Total | $ | 789.430,87 |

## 5. GASTOS DE PERSONAL

Para el año 2013, corresponden a los pagos efectuados al personal de administración que laboran bajo relación de dependencia.

## 6. GASTOS DE OPERACIÓNES Y COSTOS DE VENTA:

Al 31 de diciembre del 2013, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

| | | |
|---|---|---|
| GASTOS DE PERSONAL | $ | 31.708.47 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | | 2.824,94 |
| MANTENIMIENTO | | 16.080.74 |
| PROVISION DESAHUCIO | | 716,32 |
| OTROS GASTOS | | 14,127.59 |
| DEPRECIACION | $ | 25.433,74 |
| SERVICIOS PUBLICOS | | 3.610,28 |
| SERVICIOS | | 3.256,15 |

## SUPERAVIT ACUMULADO:

Al 31 de diciembre del 2013, superávit acumulado corresponde al resultado neto de cada ejercicio económico y que se realiza en las actividades de la Administración. Su saldo actuales $ 5.599,08

## 9. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tienen conocimiento de hechos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

## APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están extendidas en varias hojas, (Incluidos: Estados de Situación financiera, Estado de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio; Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros. Firmadas por el Gerente General y Contador General.

GEANELLA MARIANA CEVALLOS SALAZAR
GERENTE GENERAL

ING. JIMMY ALFONSO VELOZ
CONTADOR GENERAL
REG. NAC. 020566