

## NOTAS CONTABLES DEL AÑO FISCAL 2018 TRECONCIV CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

### INFORMACION GENERAL.

TRECONCIV CIA. LTDA. Se constituyó como Sociedad de Responsabilidad Limitada mediante escritura pública celebrada el día 11 de abril del 2008, ante el Notario Segundo del Cantón Cuenca, inscrita en el registro mercantil el quince de abril del dos mil ocho, bajo el N° 201.

La Compañía TRECONCIV Cía. Ltda. Tiene su domicilio social y oficinas centrales en la Ciudad de Cuenca ubicado en la calle Oscar Romero S/N y Pancho Villa.

La compañía TRECONCIV Cía. Ltda. tiene como objeto social **Alquiler de Maquinaria y Equipo de Construcción.**

### 1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las **Normas Internacionales de Información Financiera "NIFF'S"** y **Normas Internacionales de Contabilidad "NIC"**, oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

#### ACTIVOS

##### Nota N° 1.

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.

TRECONCIV Cía. Ltda. al 31 de diciembre de 2018 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente de efectivo por un valor de \$ 33.84

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$33.84
Caja General	0.00
Banco de Guayaquil	33.84

#### ACTIVOS FINANCIEROS

##### Nota N° 2.

#### CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 cierra con un saldo de \$ 3,838.56

<b>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>	<b>\$3,838.56</b>
Cuentas por cobrar clientes relacionados	1,928.00
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	172.56
Otras cuentas por cobrar no relacionados	1,738.00

**Nota N° 3.**

**PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.**

La provisión de cuentas incobrables cierra con un saldo de \$ 00.00; no se considera necesaria la creación de esta provisión, puesto que las cuentas por cobrar son de clientes relacionados y de cuentas corrientes.

**Nota N° 4.**

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.**

**CREDITOS TRIBUTARIOS**

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del Impuesto a la renta, obtenido por las retenciones que nos han efectuado en las ventas a nuestros clientes.

<b>Crédito Impuestos Fiscales</b>	
RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	52.14

**Nota N° 5.**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.**

**MAQUINARIA**

Se ha determinado un valor al costo de \$ 165,000.00 correspondiente al ejercicio fiscal 2018. Así mismo la depreciación acumulada en años anteriores se ha calculado en base a la vida útil de la maquinaria; cabe indicar que en el ejercicio económico 2018 no se registró depreciación alguna porque el activo no cumple con la característica de generar ingresos.

<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>101,062.50</b>
Maquinaria	165,000.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria	(63,937.50)

**PASIVOS**

**Nota N°6.**

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

TRECONCIV CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2018 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo con los proveedores de bienes por un valor de 23,869.60 dólares, detallados a continuación:

<u>PROVEEDORES LOCALES</u>	
Comreivic	23,869.60
Otras cuentas por pagar	0.00

### Nota N° 7.

#### CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Se determinaron que existen cuentas por pagar a socios relacionados.

<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</u>	
Méndez Romero Ali Alberto	80,142.22

### Nota N° 8.

#### IMPUESTOS POR PAGAR.

Se determinó que existen valores por pagar por la liquidación de impuesto generado en las retenciones a nuestros proveedores.

<u>IMPUESTOS POR PAGAR</u>	
Impuestos mensuales por pagar	81.81



Ing. Corina Trelles Méndez.  
REPRESENTANTE LEGAL



Ing. Edin Enriquez Jaramillo.  
CONTADOR