

# **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 DE LA COMPAÑÍA "GUERREROGROUP S.A."**

## **1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y OPERACIONES.**

La compañía **GUERREROGROUP S.A.** es una Sociedad Anónima, constituida el 22 de Octubre de 2008 con domicilio en la provincia de Manabí, cantón Manta, con un capital suscrito de \$ 800.00, numero de acciones 800 a \$ 1.00 cada una, el objeto de la compañía es construcción pública, semipública o privada, podrá concesionar, operar, contratar, subcontratar, efectuar mantenimiento, administrar, fiscalizar, ejecutar y construir todo tipo de obras de ingeniería civil.

## **2. PINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, según los requerimientos establecidos por la superintendencia de compañías del Ecuador. Continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros separados, tal como lo requiere la NIC 1- Presentación de los estados financieros: Declaración de conformidad de presentación, base de medición, moneda funcional y de presentación, uso de estimaciones y juicio de los administradores, negocio en marcha, otros activos, reconocimiento de los gastos, estados de los flujos de efectivos, y clasificación de saldos corrientes y no corrientes.

## **3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

El saldo de documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados al 31 de diciembre de 2016 comprende los valores por cobrar de cada uno de los clientes de la compañía con características de no relacionados y este valor asciende a \$ 166,859.86 dichos saldos han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **4. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

El saldo de seguros y otros pagos anticipados al 31 de diciembre de 2016 comprende las siguiente subcuenta: Anticipo a Proveedores con un saldo de \$ 426.78 dicho saldo ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo de activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2016 comprende las siguientes subcuentas: Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) con un saldo de \$ 3,635.45 y Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) con un saldo de \$ 27,548.66 dichos saldos han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES**

El saldo al 31 de diciembre de 2016 de cuentas y documentos por pagar comprende las obligaciones pendientes de pago por concepto de compras de suministros y materiales para construcción y mantenimiento de obras de ingeniería civiles por un valor de \$ 143,995.26, que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

El saldo al 31 de diciembre de 2016 de obligaciones con instituciones financieras comprende los valores pendientes de pago a las instituciones financieras locales por un valor de \$ 19,702.27, que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **8. PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2016 de Pasivos por ingresos diferidos comprende la subcuenta: Anticipo de Clientes por un valor de \$ 124,839.73, que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**

El saldo al 31 de diciembre de 2016 de cuentas y documentos por pagar no corrientes comprende los valores pendientes de pago a los accionistas de la compañía por un valor de \$ 91,898.21, que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

## **10. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

El capital suscrito o asignado de la compañía asciende a \$ 800.00 y está constituido por 800 acciones a \$ 1.00 cada una. El promedio de las acciones ordinarias en circulación fue de 800 en el 2016.

## 11. UTILIDAD NETA

Los ingresos por prestación de servicios de construcción y mantenimiento de obras de ingeniería civil fueron de \$ 254657.21, la misma que arrojó un resultado neto de \$ 7,410.72.

Los suscritos manifestamos bajo protesta de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a **GUERREROGROUP S.A.** está contenido en el presente informe.



Eco. Cedeño Arauz Joffre Bedulio

**GERENTE GENERAL**

**130627389-5**



Ing. Irasema Delgado Chávez

**CONTADORA**

**130590479-7**