

TECNOMONTAJE DONOSO CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía **TECNOMONTAJE DONOSO CIA.LTDA.**, se encuentra legalmente constituida el 22 de Octubre de 1999, con fecha de inscripción al 22 de Octubre de 1999.

Su capital autorizado es USD. 800.00 su capital suscrito USD 800.00

Dirección domiciliar en el cantón Durán en Eloy Alfaro Urbanización Perón del Río S.#35 Mz.B-12.

Con número de RUC 0992103949001. Expediente # 99392.

La actividad económica: Servicios de instalación, Mantenimiento y reparación de Instalaciones

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTE.

a.) Bases de presentación

TECNOMONTAJE DONOSO CIA.LTDA., lleva sus registro de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF para pymes) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para pymes requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

b.) Políticas Contables

Las políticas contables aplicadas son consistentes con las del ejercicio actual.

ACTIVO

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos al 31 de Diciembre del 2015:

CUENTA	VALOR
Caja - Banco	842,98

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar operacionales son reconocidas inicialmente a su valor razonable.

La compañía tiene como política dar un plazo de 30 días para que cancele.

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR.-

CUENTA	VALOR
Cuentas	267.796,18
Total	267.796,18

NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS.-

Las cuentas por préstamos a empleados

CUENTA	VALOR
Préstamos a Empleados	4.391,00
Total	4.391,00

NOTA 6: IMPUESTO POR COBRAR.-

Corresponde a los valores retenidos por impuesto renta, y crédito tributario por IVA

CUENTA	VALOR
Retenciones Fuente	3.454,53
Anticipo Impuesto a la Renta	1.729,72
Total	5.184,25

NOTA 7: INVENTARIOS

CUENTA	VALOR
Mercaderías	14.350,88
Total	14.350,88

NOTA 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Los muebles y enseres se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos así:

CUENTA	VALOR
Equipos de Oficina	1.605,17
Equipos de Computación	949,02
Muebles y Enseres	1.233,65
Maquinarias y Equipos	5.618,04
Total	9.605,88

PASIVO**NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR**

CUENTA	VALOR
Proveedores	22.491,69
	22.491,69
TOTAL	

NOTA 10: PRESTAMOS EMPEADOS AL JEES

CUENTA	VALOR
Jorge Tac Tac	143,50
Walter Gonzales	22,82
Lourdes Calmet	161,99
Pablo Donoso	192,32
David Donoso	37,00
	557,63
TOTAL	

NOTA 11: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

CUENTA	VALOR
Iva	19.085,96
TOTAL	19.085,96

NOTA12: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Impuesto a la Renta	2.726,11
Total	2.726,11

NOTA 13: CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Royasumi	15.414,68
Cuentas por Pagar	399,53
TOTAL	15.814,21

NOTA 14: ANTICIPOS POR PAGAR CLIENTES

CUENTA	VALOR
Sevilla Y Martinez Ings. C.A. Semalca	131.381,22
Rodrigo Robinson Miranda	2.806,66
Hector San Andres Viglietti	7.000,00
TOTAL	141.187,88

NOTA 15: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Beneficios Sociales por Pagar	11.753,26
TOTAL	11.753,26

NOTA 16: PARTICIPACION DE TRABAJADORES

CUENTA	VALOR
Participación de Trabajadores	2.059,85
TOTAL	2.059,85

La Ley Orgánica de Régimen Tributario interno establece que las sociedades que reinvierten sus utilidades podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de Diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

PATRIMONIO

NOTA 17.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

CUENTA	VALOR
Capital	800.00
Reserva Legal	217.88
Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores	135.798.03
Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores	(58.407.84)
Utilidad del Ejercicio	9.104.53
TOTAL	86.512,58

NOTA 18.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Tanto los ingresos, como los gastos han sido registrados al momento que se han generado, como indican las normas internacionales de información financiera para pymes.

El movimiento del impuesto a la renta pagado, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	9.104,53
(-) Retenciones del año	(3.454,53)

NOTA 19.- FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

La compañía ha registrado todos los movimientos, tanto en ventas como en compras, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja \$42,98 al 31 de diciembre del 2015.

NOTA 20.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Marzo 29 del 2016



TECNOMONTAJE DONOSO CIA.LTDA.
Gerente General
Ing. Pablo Donoso Cordero
C.C.: 0101105688



Sra. María Vilón G.
Contadora
RUC: 0912084241001