

**TECNOMONTAJE DONOSO CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía **TECNOMONTAJE DONOSO CIA.LTDA.**, se encuentra legalmente constituida el 22 de Octubre de 1998, con fecha de inscripción al 22 de Octubre de 1999

Su capital autorizado es USD. 800.00 su capital suscrito USD 800,00

Dirección domiciliaria en el cantón Durán en Elroy Alfaro Urbanización Peñón del Río S. #95 Mz B-12

Con número de RUC 0992103948001, Expediente # 99392.

La actividad económica: Servicios de instalación, Mantenimiento y reparación de instalaciones.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLÍTICAS 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 2018:

CUENTA	VALOR
Caja - Banco	2.477,94

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 CLIENTES:-

CUENTA	VALOR
Clientes	279.499,55
Total	279.499,55

NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	VALOR
Pablo F. Doroso	7.159,18
Horacio Navarro	41,57
TOTAL	19.088,96

NOTA 6: FONDO DE GARANTIA

CUENTA	VALOR
Sevilla y Martinez-Semalca	15.138,66
TOTAL	15.138,66

NOTA 7: CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS:-

Las cuentas por préstamos a empleados

CUENTA	VALOR
Préstamos a Empleados	3.850,20
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	3.461,16
Anticipo Impuesto a la Renta	1.729,72
Total	5.190,88

NOTA 7: INVENTARIOS

CUENTA	VALOR
Mercaderías	14.360,88
Total	14.360,88

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	2.578,05
Equipos de Computación	3.610,23
Muebles y Enseres	1.772,90
Maquinarias y Equipos	8.073,84
Total	16.035,02

NOTA 9: DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS

CUENTA	VALOR
Depreciación de Activos Fijos	-8.831,21
TOTAL	-8.831,21

PASIVO**NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

CUENTA	VALOR
Proveedores	288.675,04
TOTAL	288.675,04

NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Cheques a fechas proveedores	8.585,28
Cheques no cobrados	5.583,83
TOTAL	14.569,11

NOTA 10: PRESTAMOS EMPLEADOS AL IESS

CUENTA	VALOR
Jorge Tac Tac	94,54
Walter Gonzales	66,27
Lourdes Calmet	208,85
Pablo Donoso	325,53
David Donoso	37,00
Carlos Rizzo	41,89
TOTAL	825,10

NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR ANTICIPOS CUENTES

CUENTA	VALOR
Anticipos Clientes	131.561,22
TOTAL	131.561,22

NOTA 11: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

CUENTA	VALOR
Retención Fuentes	303,07
TOTAL	303,07

NOTA12: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Impuesto a la Renta	320,32
Total	320,32

NOTA 13: CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Royasumi	63.413,30
Daniel Donoso	578,78
Cuentas por pagar empleados	10.618,86
David Donoso	724,00
TOTAL	75.334,96

NOTA 14: ANTICIPOS POR PAGAR CLIENTES

CUENTA	VALOR
Anticipo Clientes	131.361,22
TOTAL	131.361,22

NOTA 15: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Beneficios Sociales por Pagar	13.334,20
TOTAL	13.334,20

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	217,86
Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores	144.802,56
Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores	(59.407,34)
Pérdida del Ejercicio	- 358.257,67
TOTAL.....	-271.748,09

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 2016, es el siguiente:

(-) Retenciones del año	(3.461,16)
-------------------------	------------

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 2016.

NOTA 20.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Abril 7 del 2017



TECNOMONTAJE DONOSO CIA LTDA
Gerente General
Ing. Pablo Donoso Cordero
C.C. 0101105666



Sra. María Vilón G.
Contadora
RUC: 0912084341001