

JEVELI CONSTRUCCIONES C. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1.-IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

Nombre de la Compañía: JEVELI CONSTRUCCIONES C. LTDA.

Registro Único de Contribuyentes: 0791747449001

Domicilio: Cdla. Plaza del Sol.-Avda. 25 de Junio S/N Edif. Professional Center Piso 3.- Machala-Provincia de El Oro.

INFORMACION GENERAL

La compañía JEVELI CONSTRUCCIONES C. LTDA., se constituyó como Sociedad de Responsabilidad Limitada, mediante escritura pública, de fecha 24 de Marzo del 2011, otorgada ante el Notario Sexto del cantón Abogado Luis Zambrano Larrea. Un Extracto de la referida Escritura se inscribió con el No. 413 y anotada en el repertorio bajo el No. 765 en el Registro Mercantil del Cantón Machala, el 8 de Abril del 2011. La duración de la compañía es por 30 años.

Desde la fecha de su constitución, la compañía no ha modificado sus estatutos sociales.

ACTIVIDAD ECONOMICA

La compañía JEVELI CONSTRUCCIONES C. LTDA., tiene como objeto Social, las actividades de Diseño, Planificación, Construcción de Obras Civiles.

2.- DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF PARA PYMES.

JEVELI CONSTRUCCIONES C. LTDA., en cumplimiento de lo establecido por la Superintendencia de Compañías en resolución No. 08.G.DSC.010 de Noviembre 20 del año 2008, elaboró sus Estados Financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

2.1.- BASES DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros de Jevieli Construcciones C. Ltda., corresponden al ejercicio terminado en Diciembre 31 del 2016, y fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PARA PYMES). La Compañía ha aplicado NIIF PARA PYMES en la preparación de estos Estados Financieros.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la aplicación *NIIF para PYMES*, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes se establecen en las notas.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la compañía observa el cumplimiento de las normas e interpretaciones antes mencionadas y que son aplicables a su actividad de Construcción.

2.1.1.- APLICACIÓN DE NIIF PARA PYMES.

La compañía al iniciar sus actividades desde abril del 2011, automáticamente inició sus registros operacionales aplicando NIIF para PYMES.

La sección 35, Adopción por Primera Vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, permite a las compañías que convergen sus Estados Financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF Para PYMES, el utilizar excepciones y exenciones de carácter obligatorio u optativo, considerando que la mayoría de los casos son de aplicación retroactiva.

Exenciones a la aplicación retroactiva elegidas por la Compañía.

Costo atribuido.

La Sección 35 de NIIF para PYMES, permite a la fecha de transición la medición de una partida de activo fijo a su valor razonable, y utilizar éste valor razonable como el costo atribuido a la fecha, como de igual forma utilizar como costo inicial el costo corregido monetariamente. A la compañía no le corresponde aplicar en forma retroactiva.

La Compañía mide sus propiedades y equipos al costo depreciado según la NIIF para PYMES, ajustado para reflejar el desgaste real de sus activos.

Beneficio a los Empleados.

La compañía reconoce los beneficios a empleados de corto y largo plazo de acuerdo a las disposiciones legales que se encuentran vigentes en nuestro País.

Instrumentos Financieros Compuestos.

La compañía, no ha emitido ningún instrumento financiero compuesto, por lo cual no aplica ésta exención.

Pasivos por retiro de servicios incluidos en el costo de propiedad, planta y equipo.

No se ha detectado al 1 de enero del 2016, ningún activo u operación por el que pudiera incurrirse en costos de desmantelamiento o similares, por lo cual no nos corresponde aplicar esta exención.

Las siguientes exenciones no son aplicables:

- Las transacciones con pagos basados en acciones
 - Contratos de Seguros
 - Arrendamientos
 - Diferencias de conversión acumuladas
 - Inversiones en subsidiarias, entidades controladas de forma conjunta o asociadas.
 - Activos y pasivos de subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos
- 

- Designación de instrumentos financieros compuestos.
- Designación de instrumentos financieros reconocidos previamente.
- La medición a valor razonable de activos financieros o pasivos financieros en el reconocimiento inicial.
- Activos financieros o activos intangibles contabilizados de acuerdo con CINIIF 12 acuerdos de concesión de servicios.
- Costos por prestamos
- Transferencia de activos procedentes de clientes.

3.- MONEDA CIRCULACIÓN NACIONAL Y DE PRESENTACION

Todas las partidas incluidas en nuestros Estados Financieros las valoramos utilizando la moneda de circulación Nacional, la cual es el Dólar de los Estados Unidos de América. Esta moneda es la utilizada en la presentación de los Estados Financieros.

4.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.-

A continuación describimos las principales políticas contables utilizadas en la preparación de nuestros estados financieros. Tal como lo dispone la sección 10, estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 de diciembre del 2011 y aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan en éstos estados financieros.

4.1.- Base para la preparación de los Estados Financieros.

Los estados financieros de la compañía, corresponden al periodo terminado el 31 de diciembre del 2015 y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el International Accounting Standard Board(IASB), las mismas que han sido adoptadas en Ecuador, a través de la Superintendencia de Compañías.

Nuestros estados financieros, se han preparado bajo el criterio del Costo Histórico.

La preparación de los Estados Financieros conforme a las NIIF para PYMES, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración de la Compañía que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

De la misma manera la compañía a la fecha de los estados financieros ha tomado en cuenta los pronunciamientos contables emitidos por los organismos autorizados como el IASB, así como las respectivas enmiendas.

En los casos que han sido necesarios se han aplicado estimaciones y juicios profesionales en la aplicación de las políticas de la compañía.



Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO.

En este grupo, se clasifican los saldos de caja, bancos e inversiones a corto plazo.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	Dic.-2016	Dic.-2015	Variación
<u>CAJA</u>			
Caja General	13.525,40	32.141,30	- 18.615,90
Valores sujetos a Rendición	-	56.136,09	-56.136,09
<u>BANCOS LOCALES</u>			
Banco Pichincha Cta. Cte. # 3495874904	204.391,72	10.330,15	194.061,57
TOTAL	217.917,12	98.607,54	119.309,58

Nota 2.- INVENTARIOS

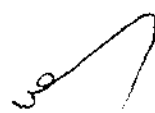
Los inventarios se valorizan, al costo, o al valor neto realizable, el que sea menor. El valor neto de realización se determina en base al precio de venta, que se encuentra estipulado en los respectivos contratos de Obras, en curso normal de la operación menos los costos, Los costos de los inventarios en proceso, corresponden al valor de la operación de cada obra en ejecución al cierre del ejercicio .

El costo de adquisición comprende el precio de compra de los materiales, mano de obra y otros gastos inherentes a cada obra que se ejecuta

INVENTARIOS	Dic.-2016	Dic.-2015	Variación
Inventario Final Obras en Proceso	1.240.536,45	435.614,64	804.921,81
TOTAL	1.240.536,45	435.614,64	804.921,81

Nota 3.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Las cuentas y documentos por cobrar, corresponden a anticipos a proveedores para las adquisiciones de materiales de la construcción para la Obra "Regeneración Urbana en la Avenida José Moncada en la ciudad de Arenillas", la misma que se realizó en el periodo contable 2016.



SERVICIOS Y OTROS PAGOS**ANTICIPADOS****ANTICIPOS A PROVEEDORES**

	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Anticipo a Proveedores	28.504,38	5.338,58	23.165,80
Sixto Ruiz	1.510,00	1.510,00	-
Sonia Velez	1.500,00	1.500,00	-
Ing. Jorge Flores Monserrate	2.628,00	2.628,00	-
Manuel Bonoso	4.300,00	4.300,00	-
Ing. Eduardo Gomez	5.000,00	5.000,00	-
TOTAL:	43.442,38	20.276,58	23.165,80

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS

Pedro Loor Zavala	3.000,00	-	3.000,00
TOTAL:	3.000,00	-	3.000,00

Nota 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

El crédito tributario por Impuestos a favor de la compañía, corresponden a las retenciones en la fuente, tanto de IVA como de Impuesto la Renta que nos realizan las Instituciones del Estado bajo contratos de construcción, retenciones que se realizan en base a disposiciones tributarias en vigencia, crédito tributario por pago de las dos cuotas de Anticipo de Impuesto a la Renta calculado en el Periodo 2015.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			
Crédito IVA Adquisiciones	28.981,48	-	28.981,48
Crédito IVA Retenciones	47.789,38	7.684,30	40.105,08
TOTAL:	76.770,86	7.684,30	69.086,56

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)

Retenciones Recibidas	9.548,83	8.771,63	777,20
TOTAL:	9.548,83	8.771,63	777,20

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Anticipo Pagado	0,68	2.823,86	- 2.823,18
TOTAL:	0,68	2.823,86	- 2.823,18

Nota 5.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Las partidas que comprende este rubro se miden al Costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación de la propiedad, planta y equipo, es calculado por el método lineal y sirve para distribuir en los gastos y costos menos el valor residual estimado para los años de vida útil de cada uno de los elementos. Las tasas anuales de depreciación que se utilizan son:

ACTIVOS	AÑOS VIDA UTIL	%DEPRECIACION
Edificios	20 años	5 %
Muebles y Enseres	10 años	10 %
Maquinarias y Equipos	10 años	10 %
Equipo de Computación	3 años	33%
Vehículos	5 años	20 %

ACTIVO NO CORRIENTE	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
MUEBLES Y ENSERES			
Muebles y Enseres	1.562,50	1.562,50	-
Proyector Epson	760,86	760,86	-
Muebles de Oficina	4.880,00	4.880,00	-
TOTAL:	7.203,36	7.203,36	-
MAQUINARIA Y EQUIPO			
Montacarga Linde	15.000,00	-	15.000,00
TOTAL:	15.000,00	-	15.000,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN			
Computador Core I7 3.40 GHZ 8MB	1.715,27	1.715,27	-
Computadora Intel	1.146,59	1.146,59	-
Fotocopiadora RICOH MPC 4000	1.562,50	1.562,50	-
Portatil Dell Inspiron 3443	683,03	-	683,03
Impresora Multifuncion Epson L365	617,86	-	617,86
TOTAL:	5.725,25	4.424,36	1.300,89
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			
Camión MITSUBISHI Blanco Canter 5.5	28.571,43	28.571,43	-
Camioneta Ford 4X4	53.562,50	53.562,50	-
Buseta Mitsubishi Color Crema	26.000,00	26.000,00	-
Camioneta Chevrolet LUC Blanca	7.000,00	7.000,00	-
TOTAL:	115.133,93	115.133,93	-
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Demolidor Bosch	1.945,54	-	1.945,54
TOTAL:	1.945,54	-	1.945,54

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
(-) DEPRE. ACUM. MUEBLES Y ENSERES			
Dep. Acum. Muebles y Enseres	- 677,08	- 520,83	- 156,25
Dep. Acum. Proyector Epson	- 209,24	- 133,15	- 76,09
Dep. Acum. Muebles de Oficina	- 1.260,67	- 772,67	- 488,00
TOTAL:	- 2.146,99	- 1.426,65	- 720,34
(-) DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO			
Dep. Acum. Montacarga Linde	- 625,00		- 625,00
TOTAL:	- 625,00		- 625,00
(-) DEPRE. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION			
Dep. Acum. Computador Core I7 3.40 GHZ 8MB	- 1.715,27	- 1.715,27	-
Dep. Acum. Computadora Intel	- 1.146,59	- 1.229,70	83,11
Dep. Acum. Fotocopiadora RICOH	- 644,54	- 128,91	- 515,63
TOTAL:	- 3.506,40	- 3.073,88	- 432,52
DEP. ACUM. VEHICULO			
Dep. Acum. Camion MITSUBISHI Blanco Canter 5.5	- 27.619,02	- 21.904,73	- 5.714,29
Dep. Acum. Camioneta Ford 4X4	- 27.673,96	- 16.961,46	- 10.712,50
Dep. Acum. Busetas Mitsubishi Color Crema	- 10.400,00	- 5.200,00	- 5.200,00
Dep. Acum. Camioneta Chevrolet LUC Blanca	- 2.566,67	- 1.166,67	- 1.400,00
TOTAL:	- 68.259,65	- 45.232,86	- 23.026,79
(-) DEP. ACUM. OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Dep. Acum. Demoledor Bosch	- 129,70	-	- 129,70
TOTAL:	- 129,70	-	- 129,70

Nota 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Activos por diferencias temporarias deducibles, créditos por el derecho a compensar en ejercicios posteriores las bases imponibles negativas pendientes de compensación y deducciones y otras ventajas fiscales no utilizadas, que queden pendientes de aplicar en la liquidación de los impuestos sobre beneficios.

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Activos por Impuestos Diferidos	876,48	876,48	-
TOTAL:	876,48	876,48	-

Nota 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Este rubro lo componen las obligaciones Proveedores de Materiales y servicios para la Obra de Construcción.



CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
LOCALES			
Proveedores	373.153,40	232.417,19	140.736,21
Carlos Sánchez Murillo	39.646,48	39.646,48	-
Irene Terán Aguilar	2.083,20	2.083,20	-
Inproel	3.379,66	3.379,66	-
Claudio Coronel Paramo	1.188,00	1.188,00	-
Distranort S.A.	33.001,00	33.001,00	-
Erika Macías Falconez	-	21.106,94	- 21.106,94
Hugo Peñaloza Román	2.322,44	506,44	1.816,00
Holcim Ecuador	0,09	0,09	-
TOTAL:	454.774,27	333.329,00	121.445,27

Nota 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

En Obligaciones Corrientes mantenemos las retenciones de Impuesto a la Renta y Retenciones de IVA como agentes de retención de impuestos sobre las compras realizadas de materiales para la construcción y demás servicios varios.

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio 2016, después de realizar el cálculo del 15% de Participación a Trabajadores y ajustes por Gastos No Deducibles.

Beneficios a empleados por Pagar, la compañía cancela puntualmente todos los beneficios sociales y hasta la presente fecha no se ha mantenido ninguna de manda de tipo laboral.

15% de Participación a Trabajadores por Pagar, sobre la utilidad contable de la Compañía.

Dividendos por Pagar a Accionista Ing. Civil Julio Enrique Villacrés Valencia, valores correspondientes a Utilidades generadas desde el Periodo 2011 hasta el año 2016, ya que se entregaron a la Socia Ing. Viviana Elizabeth Baldeón Díaz en el Periodo 2016 los valores de **\$ 42.464,00** correspondientes a Utilidades Acumuladas desde el Periodo 2011 al 2015.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
1 % de Impuesto a la Renta	0,53	96,50	- 95,97
2% de Impuesto a la Renta	90,62	2,95	87,67
10% de Impuesto a la Renta	125,00	125,00	-
30% de Impuesto al IVA	2,24	-	2,24
70% de Impuesto al IVA	-	0,97	- 0,97
100% de Impuesto al IVA	175,00	150,00	25,00
TOTAL:	393,39	375,42	17,97

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Impuesto a la Renta por Pagar	15.995,49	13.122,80	2.872,69
TOTAL:	15.995,49	13.122,80	2.872,69

CON EL IEES

Aporte Personal	661,82	462,21	199,61
Aporte Patronal	780,88	545,37	235,51
IECE y SETEC	70,04	48,91	21,13
Fondos de Reserva	31,13	30,10	1,03
TOTAL:	1.543,87	1.086,59	457,28

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Decimo Tercer Sueldo	166,66	294,15	-	127,49
Decimo Cuarto Sueldo	2.088,98	1.886,04		202,94
Vacaciones	5.102,70	3.876,34		1.226,36
TOTAL:	7.358,34	6.056,53		1.301,81

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

15% Participaciones a Trabajadores	10.697,03	9.685,59		1.011,44
TOTAL:	10.697,03	9.685,59		1.011,44

DIVIDENDOS POR PAGAR

Dividendos por Pagar	164.929,68	207.393,68	-	42.464,00
TOTAL:	164.929,68	207.393,68	-	42.464,00

Nota 9.- ANTICIPOS DE CLIENTES

Con fecha 26 de febrero del Año 2016 se adjudica la Obra "Regeneración Urbana de la Avenida José Moncada" en la ciudad de Arenillas, para lo cual recibimos un anticipo del 40%, que será devengado en su mismo porcentaje a la presentación de cada planilla de venta emitida al Municipio.

ANTICIPOS DE CLIENTES	Dic. 2016	Dic. 2015	VARIACIÓN
GAD Arenillas	239.373,61	-	239.373,61
TOTAL:	239.373,61	-	239.373,61

Nota 10.- PASIVO NO CORRIENTE

Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio, respaldadas por cálculos Actuariales, realizados por Compañía Actuarial legalmente registrada, y diferencias de Pasivos Diferidos debidamente ajustadas.

PASIVO NO CORRIENTE	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS				
JUBILACIÓN PATRONAL				
Prov. Jubilación Patronal	2.363,00	2.819,00	-	456,00
TOTAL:	2.363,00	2.819,00	-	456,00

OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS

Prov. para Desahucio	1.250,00	2.760,99	-	1.510,99
TOTAL:	1.250,00	2.760,99	-	1.510,99

PASIVO DIFERIDO**PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Pasivos por Impuestos Diferidos	2.748,60	876,48		1.872,12
TOTAL:	2.748,60	876,48		1.872,12

Nota 11.- PATRIMONIO NETO

Al cierre del periodo, que comprende desde el uno de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016, el patrimonio de la Compañía está constituido de la siguiente manera:

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

SOCIOS	%	No.	VALOR	VALOR
		PARTICIPAC.	NOMINAL	TOTAL
Ing. Civil Julio Enrique Villacrés Valencia	80%	8.000	1,00	8.000,00
Ing. Viviana Elizabeth Villacrés Baldeón	20%	2.000	1,00	2.000,00
	100%	<u>10.000</u>		<u>10.000,00</u>

Nota 12.- APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Comprende valores entregados a la Compañía por parte del Socio ING. Civil Julio Enrique Villacrés Valencia para cubrir pagos a Proveedores y Personal de Producción.

APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN:

Aporte para Futura Capitalización	APORTE
Ing. Civil Julio Enrique Villacrés Valencia	696.384,83
Ing. Viviana Elizabeth Villacrés Baldeón	5.000,00
Total	701.384,83

Nota 13.- RESERVA LEGAL

La ley de Compañía del Ecuador requiere para las Compañías Limitadas que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que este alcance como mínimo el 20% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida

a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 es de \$ 5.000, 00.

Nota 14.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

La utilidad neta del ejercicio, después del 15% de participación a Empleados y el 22% de Impuesto anual a la Renta es de \$ **44.621,03**.

Nota 15.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

En el año 2016 la Compañía Firmo un contrato de construcción con el Municipio de Arenillas, con fecha 26 de febrero se adjudico la Obra para Jeviel Construcciones, con un plazo de construcción de 180 días, por el valor de \$ **1.257.974,2105** dólares, se recibió un anticipo del 40%.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN			
Obras Entregadas (GAD Arenillas)	954.882,77	877.163,94	77.718,83
TOTAL:	954.882,77	877.163,94	77.718,83
OTRAS RENTAS			
Otros Ingresos	83,12	-	83,12
TOTAL:	83,12	-	83,12

Nota 16.- RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

La compañía reconoce los Costos y gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar y sujeto a que dichos costos y gastos deberán cumplir con las formalidades legales y que los mismos tengan relación con la actividad generadora de ingresos.

La tasa impositiva del Impuesto a la Renta para el año 2016 es el 22%, calculado sobre la base imponible, la cual se calcula de la utilidad contable menos el 15% de la participación de utilidades para los trabajadores más los gastos no deducibles tributariamente.

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS			
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
Hormigon	103.406,05	75.868,48	27.537,57
Tuberias de Agua Potable	60.451,01	47.665,09	12.785,92
Arena y Ripio	14.633,00	-	14.633,00
Tablas y Cuartones	1.032,04	778,77	253,27
Cemento	149.522,41	108.116,79	41.405,62
Materiales Electricos	105.135,67	22.529,37	82.606,30
Varios Materiales de Ferreteria	110.638,02	114.965,26	- 4.327,24
Sub base	-	45.920,00	- 45.920,00
Electromalla	12.368,50	22.261,80	- 9.893,30
Tapas de Hierro y Aluminio	23.612,00	9.009,01	14.602,99
Cajas Sanitarias	10.312,00	-	10.312,00
Bloques	1.093,95	-	1.093,95
Triducto	1.500,00	-	1.500,00
Porcelanato y adoquin	71.921,22	-	71.921,22
Postes	11.607,85	-	11.607,85
Esferas Reflectivas	11.396,00	-	11.396,00
Tachos Reflectivos	1.368,00	-	1.368,00
Devolucion en Compras	215,57	-	- 215,57
TOTAL:	689.782,15	447.114,57	242.667,58
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Inventario Inicial de Obras en Proceso	435.614,64	408.624,41	26.990,23
TOTAL:	435.614,64	408.624,41	26.990,23
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
	-	-	-
Inventario Final de Obras en Proceso	1.240.536,45	435.614,64	- 804.921,81
TOTAL:	1.240.536,45	435.614,64	- 804.921,81

(+) MANO DE OBRA DIRECTA SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Nomina de Produccion	50.684,25	30.642,48	20.041,77
Decimo Tercero	4.223,72	3.394,54	829,18
Decimo Cuarto	3.378,38	2.306,56	1.071,82
Vacaciones	2.111,33	1.276,80	834,53
TOTAL:	60.397,68	37.620,38	22.777,30

GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS

Aporte Personal	4.789,67	2.866,22	1.923,45
Aporte Patronal	5.649,88	3.381,51	2.268,37
IECE y SETEC	506,71	306,46	200,25
Provision Jubilacion Patronal	-	1.228,00	- 1.228,00
Provision para Desahucio	-	848,00	- 848,00
Fondo de Reserva	1.901,90	1.879,88	22,02
TOTAL:	12.848,16	10.510,07	2.338,09

(+) MANO DE OBRA INDIRECTA SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Mano de Obra Rise	341.325,60	186.243,00	155.082,60
TOTAL:	341.325,60	186.243,00	155.082,60

(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Depreciacion de Maquinaria y Equipo	625,00	-	625,00
Depreciacion de Vehiculo	23.026,79	23.199,57	- 172,78
Depreciacion Otros Propiedad, Planta y Equipo	129,70	-	129,70
TOTAL:	23.781,49	23.199,57	581,92

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Mantenimiento de Vehiculo	3.147,41	75,86	3.071,55
Mantenimiento Maquinaria	65,00	53,57	11,43
Mantenimiento de Sistema Electrico	185,00	-	185,00
Instalacion de esferas y tachos	1.392,00	-	1.392,00
TOTAL:	4.789,41	129,43	4.659,98

SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Puertas y Mubles	3.000,00	-	3.000,00
Repuestos y Accesorios	1.325,16	183,03	1.142,13
Semaforos	16.848,00	-	16.848,00
Luminarias	18.492,58	-	18.492,58
Lubricantes	685,96	16,30	669,66
Otros Materiales	88,16	-	88,16
Jardineras	2.560,00	-	2.560,00
Transformadores	31.310,68	-	31.310,68
Bancos, Basureros, Pasamanos	34.040,00	-	34.040,00
TOTAL:	108.350,54	199,33	108.151,21

OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Transporte	14.136,00	5.780,00	8.356,00
Alquiler de Mixer	54,88	11.769,42	- 11.714,54
Alquiler de Maquinarias	310.485,00	4.953,57	305.531,43
Almuerzos Personal	4.660,07	188,48	4.471,59
Letreros y Señalizaciones	11.006,00	7.192,00	3.814,00
Uniforme Trabajadores	2.100,00	-	2.100,00
Ensayos de Suelo	2.958,00	5.447,00	- 2.489,00
Combustible	5.551,43	2.871,56	2.679,87
Instalacion de Postes	-	650,00	- 650,00
Poliza de Seguro Obra Construccion	15.525,26	1.504,76	14.020,50



Otros Servicios en Notaria	-	1.093,86	-	1.093,86
Pliegos	1.500,00	-		1.500,00
Aguas y Bebidas al Personal	1.162,20		-	1.162,20
TOTAL:	369.138,84	41.450,65		327.688,19

GASTOS

GASTOS

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES

Sueldos y Salarios	28.183,80	25.936,80		2.247,00
TOTAL:	28.183,80	25.936,80		2.247,00

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)

	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Aporte Personal	2.663,37	2.451,00	212,37
Aporte Patronal	3.142,47	2.892,00	250,47
IECE y SETEC	281,88	259,32	22,56
Fondo de Reserva	2.347,77	1.950,12	397,65
TOTAL:	8.435,49	7.552,44	883,05

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

Decimo Tercero	2.348,60	1.325,41		1.023,19
Decimo Cuarto	1.098,00	590,00		508,00
Vacaciones	1.174,32	1.080,72		93,60
TOTAL:	4.620,92	2.996,13		1.624,79

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES

Honorarios Contables	5.650,00	5.550,00		100,00
Honorarios Juridicos	7.000,00	8.633,33	-	1.633,33
Honorarios Auditora	3.500,00	3.500,00		-
Honorarios Oficial de Cumplimiento	3.600,00	3.600,00		-
Honorarios Plan Seguridad y Salud	-	1.200,00	-	1.200,00
Honorarios Administracion Empresas	-	1.777,78	-	1.777,78
Honorarios Medicos	655,00		-	655,00

Honorarios Informatica	1.111,12	-	1.111,12
TOTAL:	21.516,12	24.261,11	- 2.744,99

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Mantenimiento Equipo de Computacion	-	151,69	- 151,69
Mantenimiento de Aire Acondicionado	-	170,00	- 170,00
TOTAL:	-	321,69	- 321,69

GASTOS DE GESTION

Canasta Navideña	-	480,04	- 480,04
TOTAL:	-	480,04	- 480,04

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES

Servicio de Internet	143,15	-	143,15
TOTAL:	143,15	-	143,15

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Patente Municipal	-	9.851,14	- 9.851,14
Impuestos Asumidos	0,11	0,24	- 0,13
Contribucion Supercias	924,59	649,60	274,99
Intereses y Multas (N/D)	1,88	1,80	0,08
Contribucion 3% sobre Utilidades	2.080,05	-	2.080,05
TOTAL:	3.006,63	10.502,78	2.354,99

DEPRECIACIONES:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Depreciacion de Muebles y Enseres	720,34	720,34	-
Depreciacion de Equipo de Computacion	515,63	901,79	- 386,16
TOTAL:	1.235,97	1.622,13	- 386,16

OTROS GASTOS

Suministros de Computacion	87,50	507,60	-	420,10
Suministros de Oficina	487,73	416,55		71,18
Chequera	45,00	57,24	-	12,24
Servicio Restaurante	1.347,39	363,65		983,74
Alimentos al Personal	1.573,99	136,16		1.437,83
Otras Impresiones	-	5,36	-	5,36
Uniformes Empleadas	-	534,00	-	534,00
Perdida en Venta de Activo Fijo	-	13.123,09	-	13.123,09
Materiales de Decoracion de Oficina	72,48		-	72,48
Charla Primeros Auxilios	200,00		-	200,00
Reembolso de Gastos	150,00		-	150,00
Medicinas al Personal	18,50		-	18,50
Arriendo Oficina (N/D)	5.330,00	2.030,00		3.300,00
Gastos sin Factura (N/D)	965,70	1.504,03	-	538,33
Estudio Actuarial	570,00	750,00	-	180,00
TOTAL:	10.848,29	19.427,68	-	8.579,39

GASTOS FINANCIEROS

	dic. 2016	dic. 2015	VARIACIÓN
Comisiones Pagadas	45,91	12,53	33,38
Otros Gastos Financieros	124,00	3,24	120,76
TOTAL:	169,91	15,77	154,14



CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

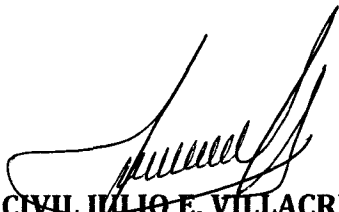
UTILIDAD CONTABLE	71.313,55	64.570,60	6.742,95
DIFERENCIAS PERMANENTES			
(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	10.697,03	9.685,59	1.011,44
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	60.616,52	54.885,01	5.731,51
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	12.090,24	4.764,07	7.326,17
(=) UTILIDAD GRAVABLE	72.706,76	59.649,08	13.057,68
(22%) IMPUESTO A LA RENTA	15.995,49	13.122,80	2.872,69
ANTICIPO DETERMINADO EN PERIODO ANTERIOR	8.772,30	6.314,94	2.457,36
(=) UTILIDAD ANTES DE RESERVA	44.621,03	41.762,21	2.858,82
(-) 5% RESERVA LEGAL	-	-	-
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	44.621,03	41.762,21	2.858,82

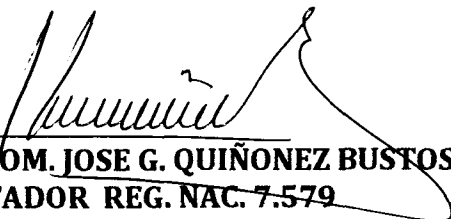
NOTA 17.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estados Financieros del periodo de enero 01 al 31 Diciembre del 2016, fueron Aprobados por la Junta Extraordinaria y Universal de Socios, celebrada el 21 de Abril del año 2017.

NOTA 18.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE LA FECHA DEL PERIODO QUE SE REPORTA.

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros de la compañía **JEVELI CONSTRUCCIONES C. LTDA.**, no han ocurrido acontecimientos que afecten sus estados financieros.


ING. CIVIL JULIO E. VILLACRES VALENCIA
GERENTE GENERAL
C.C. 0701443608


ING. COM. JOSE G. QUIÑONEZ BUSTOS
CONTADOR REG. NAC. 7.579
RUC # 0700677826001