



CONSTRUCTORA Y CONSULTORA S.A.

MEGACON S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVOS

Activos corrientes

Disponible en efectivo

Bancos(1)

10.147,12

Cuentas por cobrar socios (préstamos)(2)

3.273,75

Activos por impuestos corrientes

4.400,75

Crédito Tributario por compras IVA

2.151,38

Crédito Tributario por retenciones IVA

20,40

Crédito tributario por retención en la fuente

2.007,99

Activos financieros mantenidos a su vencimiento

50.000,00

Total activos corrientes

68.375,93

Activos no corrientes

Propiedad Renta y Equipos(3)

Edificios

107.839,13

Deprec.Acum.Edificios(4)

-1.910,18

Maquinaria

708,25

Deprec.Acum.Maquinaria

500,70

Vehículos

54.241,07

Deprec.Acum.Vehículos

-9.159,23

Muebles y enseres

6.405,12

Deprec.Acum.Muebles y enseres

-760,58

Equipo de Computación

8.597,18

Deprec.Acum.Eq.de Computación

\$ (1.718,84)

Total activos no corrientes

166.831,93

Total activos

235.207,86

PASIVOS

Pasivos corrientes

Cuentas por pagar(5)

6.096,17

Proveedores

2.995,77

Accionistas (Banco 1)

1.903,08

Participación de Trabajadores del Ejercicio

1.458,32

Obligaciones laborales

834,95

Impuesto a la Renta por pagar

2.612,77

Obligaciones fiscales

500,00

Retención en la fuente X P&S&R

272,31

Retención IVA X PAGAR

226,71

Total pasivos corrientes

10.085,92

AV. 10 DE AGOSTO N 35 19 Y JUAN PABLO SANZ ED. TORRE DE LA MANOSCA OFICINA N°5 TEL: (593) 2 2401 590 - 099408914
QUITO - ECUADOR6625 MIAMI LAKES DRIVE, MIAMI FL 33014, PHONE: + 1 305 380 1074
MIAMI - U.S.A.gerencia@megacon.com.ec
www.megacon.com.ec

EN PROCESO DE CERTIFICACION ISO 9001:2008





CONSTRUCTORA Y CONSULTORA S.A.

Pasivos no corrientes

Obligaciones por pagar	14.899,10
Cuentas a pagar largo plazo	13.741,07

Total pasivos no corrientes

38.640,17

Total pasivos

90.646,04

PATRIMONIO

Capital suscrito y pagado	800,00
Aporte de Socio futuro capitalización(6)	122.852,34
Reserva Legal	180,00
Resultados acumulados	427,17
Resultados del ejercicio	\$ 5.747,11

Total patrimonio neto

144.256,27

Total pasivos más patrimonio

239.202,38

MEGACON S.A.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Ingresos (7)

188.193,51

Ingresos de Actividades ordinarias	188.414,51
Ingresos por inversión	777,00

Costo de ventas(8)

(120.929,58)

Materiales de Construcción	-17.164,68
Mano de obra Directa	-80.729,89
Sueldos Unificados	1.792,52
Aportes Patronal	-116,56
Décimo tercer sueldo	-127,69
Décimo Cuarto sueldo	-144,38
Valuaciones	-72,30
Modificación	-116,00
Honorarios por Servicios Profesionales	30.111,14
Depreciación de maquinaria	-500,70
Depreciación de vehículo	-8.086,00
Pérdida por deterioro de activo	3.029,10
Transporte en compras	-6.630,00
Otros costos indirectos	-692,46
Combustibles	616,07
Seguros	-1.790,38
Alimentación	-6.226,05

Utilidad bruta

68.263,93

AV. 10 DE AGOSTO N 35 13 Y JUAN PABLO SANZ CD. TORRES DELA MAROSCA OFICINA N°5 TEL: (525) 2 2401 590 - 098889914
QUITO - ECUADOR5525 MIAMI LAKES DRIVE, MIAMI FL 33014, PHONE: +1 305 330 1074
MIAMI - U.S.A.gerencia@megacon.com.ec
www.megacon.com.ec
EN PROCESO DE CERTIFICACIÓN ISO 9001:2008



CONSTRUCTORA Y CONSULTORA S.A.

Gastos de Ventas		-5,975,53
Promoción y Publicidad	-147,50	
Agencias	-1.194,06	
Gastos de Viaje	3.678,07	
Gastos administrativos		-52,553,64
Salarios del Personal	-9.687,04	
Aportes Patronal	-1.079,78	
Órdenes por sueldo	-771,71	
Órdenes Cuota sueldo	564,70	
Vacaciones	-365,86	
Participación trabajadores	-232,31	
Depreciaciones edificios	-1.910,18	
Depreciaciones muebles y enseres	-760,18	
Depreciación Vehículos	-1.824,64	
Gastos Pasivos de Compensación	-1.608,69	
Depreciación - Inventario Oficina	-63,75	
IVA atribuido costo o gasto	-2.686,76	
Servicios adicionales	-9.257,00	
Servicios Legales	-1.115,11	
Alimentación	-1.075,32	
Mantenimiento Oficina	779,62	
Mantenimiento Vehículos	-1.522,03	
Impuestos Renta 2011	-915,14	
Suministros de Oficina	-1.943,64	
Seguros Vehículos	-1.692,08	
Atenciones	-2.951,34	
Servicios Básicos	-3.021,86	
Contribuciones SIC	-100,54	
Impuestos Municipales	-1.693,87	
Otros gastos	6.524,73	
Gastos financieros		-148,58
Costos Diferencia	120,00	
Emisión de Bt. Cta.	-7,64	
Otros costos bancarios	-23,54	
Utilidad antes de PT e IR		9.588,80
Participación obreros		-1.436,32
		8.152,48
Gastos no Deductibles		3.009,40
Utilidad antes del pago de impuestos		11.354,88
Impuesto a la renta		-2.812,77
Utilidad neta del año		8.542,11



CONSTRUCTORA Y CONSULTORA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS:

NOTA 1.- En la cuenta efectivo equivalente, se registró todo el efectivo no menor a los 3 meses según NIC 7.

NOTA 2.- En la cuenta por cobrar no se tiene ningún cambio ni al costo ni valor razonable. NIC 39, NIC 38 Y NIC 7. Uno de los socios actualmente tiene presente esta deuda.

NOTA 3.- En lo referente a la compra de propiedad planta, y equipo, está basado en la compra de bien inmueble, muebles y enseres, todos contabilizados a valor razonable, los cuales darán beneficios futuros a la compañía. NIC 16.

NOTA 4.- Se analizó según NIC 8 si existe evidencia por deterioro, lo que en la práctica por tratarse de una empresa nueva no fue necesario el re-valorar. NIC 38.

NOTA 5.- En la cuenta Cuentas por Pagar se registró todas las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros. NIC 39 Y 9.

NOTA 6.- En la cuenta de Reserva de Valoración de Patrimonio se encuentra basado el valor entregado por los socios los cuales según esta de junta se registró el aumento de capital, para la empresa empieza con el aumento de capital para el año 2017. NIC 32.

NOTA 7.- En los ingresos se ha registrado las ventas por concepto de consultoría de diseño, proyectos de factibilidad, construcción e instalaciones públicas y privadas, como el AITESS, TACU, así como todos los servicios relacionados con capacitaciones. NIC 18.

NOTA 8.- En el costo de ventas se registró el deterioro por pérdida de activo, del costo maquinaria según evaluación final del supervisor técnico de obras y gerente. NIC 18.

Am. Christian Roldán
GERENTE GENERAL

Udo. Pablo Dominguez M.
CONTADOR GENERAL

