

Estado de Resultados

Desde: / /

Hasta: 31/12/2013

Fecha del Reporte: 10/04/2014 03:59:47 PM

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta		
4.	INGRESOS		
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN		
4.1.01.	VENTA DE BIENES (6)		
4.1.01.01	VENTAS 12% CONSULTORIAS	-371,799.95	
4.1.01.02	VENTAS 12 % CAPACITACION	-13,184.10	
4.1.01.	TOTAL VENTA DE BIENES		-384,984.05
4.1.02.	(-) DESCUENTOS EN VENTAS		
4.1.02.01	DESCUENTOS EN VENTAS	20.00	
4.1.02.	TOTAL (-) DESCUENTOS EN VENTAS		20.00
4.1.03.	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		
4.1.03.	TOTAL (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		
4.1.	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES		-384,964.05
4.2.	OTROS INGRESOS		
4.2.01.	OTROS INGRESOS		
4.2.01.01	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	-2,584.23	
4.2.01.03	OTROS INGRESOS NO OPERACIONA	-120.00	
4.2.01.	TOTAL OTROS INGRESOS		-2,704.23
4.2.02.	(-) PERDIDA VTA. ACTIVOS		
4.2.02.01	PERDIDA EN VTA DE ACTIVOS FI	61.36	
4.2.02.	TOTAL (-) PERDIDA VTA. ACTIVOS		61.36
4.2.	TOTAL OTROS INGRESOS		-2,642.87
4.	TOTAL INGRESOS		-387,606.92
			-387,606.92
5.	EGRESOS		
5.1.	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION		
5.1.01.	MATERIALES UTILIZADOS O PRODU (7)		
5.1.01.01.	TOTAL MATERIALES UTILIZADOS O	66,910.28	
5.1.01.	TOTAL MATERIALES UTILIZADOS O		66,910.28
5.1.02.	MANO DE OBRA DIRECTA		
5.1.02.01.	TOTAL MOD - SUELDOS Y BENEFICIOS	94,985.48	
5.1.02.02.	TOTAL MOD - GASTO PLANES DE		
5.1.02.	TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA		94,985.48
5.1.04.	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FA		
5.1.04.01.	TOTAL C/F - DEPRECIACIONE PLANTA	4,967.95	
5.1.04.02.	TOTAL C/F - MANO DE OBRA	11,896.83	
5.1.04.03.	TOTAL C/F - DETERIORO		
5.1.04.04.	TOTAL C/F - EFECTO VALOR NETO DE		
5.1.04.06.	TOTAL C/F - MANTENIMIENTO Y	1,003.85	
5.1.04.07.	TOTAL C/F - SUMINISTROS	134.00	
5.1.04.08.	TOTAL C/F - OTROS COSTOS DE	5,488.93	

41

Estado de Resultados

Desde: / /

Hasta: 31/12/2013

Fecha del Reporte: 10/04/2014 03:59:47 PM

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS: 4. • GASTOS: 5. •

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta	
5.1.04.	TOTAL OTROS COSTOS INDIRECTOS DE	23,501.56
5.1.	TOTAL COSTOS DE VENTAS Y	185,397.32
5.2.	GASTOS	
5.2.01.	GASTOS DE VENTAS	
5.2.01.01.	TOTAL GV - SUELDOS Y DEMAS	28,416.60
5.2.01.02.	TOTAL GV - APORTES A LA	4,921.04
5.2.01.03.	TOTAL GV - BENEFICIOS SOCIALES E	5,737.70
5.2.01.04.	TOTAL GV - GASTO PLANES DE	
5.2.01.05.	TOTAL GV - HONORARIOS,	10,119.85
5.2.01.06.	TOTAL GV - REMUNERACIONES A	8,373.70
5.2.01.08.	TOTAL GV - MANTENIMIENTO Y	82.36
5.2.01.09.	TOTAL GV - ARRENDAMIENTO	
5.2.01.10.	TOTAL GV - COMISIONES	4,000.00
5.2.01.11.	TOTAL GV - PROMOCION Y	106.70
5.2.01.12.	TOTAL GV - COMBUSTIBLES Y	1,408.55
5.2.01.13.	TOTAL GV - LUBRICANTES	
5.2.01.14.	TOTAL GV - SEGUROS Y REASEGUROS	3,573.77
5.2.01.15.	TOTAL GV - TRANSPORTE	
5.2.01.16.	TOTAL GV - GASTOS DE GESTION	3,180.42
5.2.01.17.	TOTAL GV - GASTOS DE VIAJES	6,269.59
5.2.01.18.	TOTAL GV - AGUA, ENERGIA, LUZ Y	1,663.60
5.2.01.19.	TOTAL GV - NOTARIOS Y	408.34
5.2.01.20.	TOTAL GV - IMPUESTOS,	1,707.02
5.2.01.21.	TOTAL GV - DEPRECIACIONES	6,267.57
5.2.01.22.	TOTAL GV - AMORTIZACIONES	
5.2.01.23.	TOTAL GV - DETERIORO	
5.2.01.24.	TOTAL GV - GASTO POR CANTIDADES	
5.2.01.27.	TOTAL GV - OTROS GASTOS	9,486.93
5.2.01.	TOTAL GASTOS DE VENTAS	56,702.74
5.2.	TOTAL GASTOS	96,702.74
5.3.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5.3.01.	GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5.3.01.01.	TOTAL GA - SUELDOS Y DEMAS	19,862.50
5.3.01.02.	TOTAL GA - APORTES A LA	2,823.60
5.3.01.03.	TOTAL GA - BENEFICIOS SOCIALES E	3,536.45
5.3.01.04.	TOTAL GA - GASTO PLANES DE	
5.3.01.05.	TOTAL GA - HONORARIOS,	5,222.50
5.3.01.06.	TOTAL GA - REMUNERACIONES A	1,970.82
5.3.01.08.	TOTAL GA - MANTENIMIENTO,	3,524.98
5.3.01.09.	TOTAL GA - ARRENDAMIENTO	
5.3.01.10.	TOTAL GA - COMISIONES	

471

Estado de Resultados

Desde: / /

Hasta: 31/12/2013

Fecha del Reporte: 10/04/2014 03:59:47 PM

DETALLE DEL REPORTE

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta	
5.3.01.11.	TOTAL GA - PROMOCION Y	3.08
5.3.01.12.	TOTAL GA - COMBUSTIBLES Y	677.81
5.3.01.13.	TOTAL GA - LUBRICANTES	
5.3.01.14.	TOTAL GA - SEGUROS Y REASEGUROS	2,652.85
5.3.01.15.	TOTAL GA - TRANSPORTE	
5.3.01.16.	TOTAL GA - GASTOS DE GESTION	2,834.88
5.3.01.17.	TOTAL GA - GASTOS DE VIAJES	9,293.43
5.3.01.18.	TOTAL GA - AGUA, ENERGIA, LUZ Y	1,287.80
5.3.01.19.	TOTAL GA - NOTARIOS Y	635.54
5.3.01.20.	TOTAL GA - IMPUESTOS,	3,605.52
5.3.01.21.	TOTAL GA - DEPRECIACIONES	6,843.46
5.3.01.22.	TOTAL GA - AMORTIZACIONES	
5.3.01.23.	TOTAL GA - DETERIORO	
5.3.01.24.	TOTAL GA - GASTO POR CANTIDADES	
5.3.01.27.	TOTAL GA - OTROS GASTOS	11,054.14
5.3.01.	TOTAL GA - GASTOS ADMINISTRATIVOS	75,829.46
5.3.	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	75,829.46
5.4.	GASTOS FINANCIEROS	
5.4.01.	GASTOS FINANCIEROS	
5.4.01.01.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	288.32
5.4.01.02.	TOTAL OTROS GASTOS	40.75
5.4.01.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	329.07
5.4.	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	329.07
5.5.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
5.5.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
5.5.01.01.	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	1,473.03
5.5.01.	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	1,473.03
5.5.	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	1,473.03
5.	TOTAL EGRESOS	358,731.62

358,731.62

Resultado del Periodo :

-28,875.30


 CHRISTIAN CANTUÑA S.
 1709763948
 GERENTE


 PABLO RENÁN DOMÍNGUEZ
 1001951324001
 CONTADOR

71

BALANCE GENERAL Al: 31/12/2013

Nivel: 4

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta		
1.	ACTIVOS		
1.1.	CORRIENTE		
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EF		
1.1.01.01.	CAJA	56,827.99	
1.1.01.02.	BANCOS (1)	10,854.48	
1.1.01.	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE	67,682.47	
1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		
1.1.02.02.	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBL	50,000.00	
1.1.02.03.	ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDO	110,000.00	
1.1.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBR	-204.10	
1.1.02.07.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELA (2)	146.50	
1.1.02.	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	159,942.40	
1.1.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGADOS ANT		
1.1.04.03.	ANTICIPO A PROVEEDORES	5,457.97	
1.1.04.04.	DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICI	2,500.00	
1.1.04.	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGADOS	7,957.97	
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIEN		
1.1.05.01.	CRDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE	13,349.51	
1.1.05.02.	CRDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE	7,863.82	
1.1.05.	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS	21,213.33	
1.1.	TOTAL CORRIENTE	256,798.17	
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
1.2.01.01.	COSTO (3)	199,061.51	
1.2.01.02.	(-)DEPRECIACION ACUMULADA PRO (4)	-21,774.95	
1.2.01.	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	177,286.56	
1.2.	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	177,286.56	
1.	TOTAL ACTIVOS	434,082.73	
			434,082.73
2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGA		
2.1.03.01.	PROVEEDORES (5)	-24,431.30	
2.1.03.	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR	-24,431.30	
2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2.1.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTA	-4,553.63	
2.1.07.02.	IMPUESTO A LA RENTA	-8,194.03	
2.1.07.03.	CON EL INSTITUTO ECUATORIANO	94.24	
2.1.07.04.	POR SUELDOS BENEFICIOS DE LEY	-3,719.77	
2.1.07.05.	PARTICIPACION TRABAJADORES PO	-4,331.30	
2.1.07.06.	DIVIDENDOS POR PAGAR	-1,962.08	
2.1.07.	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES	-22,666.57	
2.1.09.	OTROS PASIVOS FINANCIEROS		
2.1.09.02.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-25,741.07	

41

BALANCE GENERAL Al: 31/12/2013

Nivel: 4

Código de Cuenta	Nombre de Cuenta	
2.1.09.	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-25,741.07
2.1.10.	ANTICIPO DE CLIENTES	
2.1.10.01.	ANTICIPO DE CLIENTES	-250.00
2.1.10.	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-250.00
2.1.	TOTAL PASIVO CORRIENTE	-73,088.94
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE	
2.2.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2.2.02.01.	PROVEEDORES LARGO PLAZO	-142,087.05
2.2.02.	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-142,087.05
2.2.	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-142,087.05
2.	TOTAL PASIVO	-215,175.99
		-215,175.99
3.	PATRIMONIO NETO	
3.1.	CAPITAL	
3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO	
3.1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO	-800.00
3.1.01.	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNANDO	-800.00
3.1.	TOTAL CAPITAL	-800.00
3.2.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	
3.2.01.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	
3.2.01.01.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	-138,862.34
3.2.01.02.	SOCIO OC	-53,000.00
3.2.01.	TOTAL APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	-191,862.34
3.2.	TOTAL APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	-191,862.34
3.4.	RESERVAS	
3.4.01.	RESERVAS	
3.4.01.01.	RESERVA LEGAL	-150.00
3.4.01.	TOTAL RESERVAS	-150.00
3.4.	TOTAL RESERVAS	-150.00
3.6.	RESULTADOS ACUMULADOS	
3.6.01.	GANANCIAS ACUMULADAS	
3.6.01.01.	GANANCIAS ACUMULADAS AÑO N	-9,734.43
3.6.01.	TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS	-9,734.43
3.6.	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-9,734.43
3.7.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.7.01.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.7.01.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-16,349.97
3.7.01.	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-16,349.97
3.7.	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-16,349.97
3.	TOTAL PATRIMONIO NETO	-218,906.74
		-218,906.74

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :

-434,082.73



CHRISTIAN CANTUNA S.
1709763948
GERENTE



PABLO RENAN DOMÍNGUEZ
1001951324001
CONTADOR



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 32, NIC 36 Y NIIF 7, y uno de los socios actualmente tiene presente esta deuda.

NOTA 3.- En la 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 serán beneficios futuros a la compañía NIC 16

NOTA 4.- Se analizó según NIIF y no existe evidencia por defecto, lo que en la práctica por tratarse de una empresa nueva no fue necesario el re-entorno NIC 19

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 NIIF 3 Y 9

NOTA 6.- En los ingresos se ha registrado las ventas por concepto de consultoría de diseño, proyectos de factibilidad, construcción a instituciones públicas y privadas, como el al ISS, CMQ, así como todos los servicios relacionados con capacitaciones NIC 18

NOTA 7.- En el costo de ventas se registró el deterioro por pérdida de activo del claro maquinario según evaluación final del supervisor técnico de obras y gerente NIC 35

Arg. Christian Cárdenas S.
GERENTE GENERAL



MEGACON
Constructora & Consultora
R.U.C. 1792319293001

AV. 10 DE AGOSTO N 39 19 T JUAN PABLO SANZ ED. TORRES DE LA MARROCA OFICINA 110 TELF: (322) 2 2401 532 - 099666614
QUITO - ECUADOR

6625 MIAMI LAKES DRIVE, MIAMI FL 33114, PHONE: + 1 305 333 1074
MIAMI - U.S.A.

gerencia@megacon.com.ec

www.megacon.com.ec

EN PROCESO DE CERTIFICACIÓN ISO 9001 2008

