COMPAÑÍA CONSTREA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA CONSTREA S.A., fue constituida en el Ecuador, Provincia de Bolívar, Cantón San Miguel, en junio del 2011 con el Objeto Social de brindar el Servicio de Construcción de obras civiles.

Se inscribió en el SRI el 3 de agosto del 2011 con el RUC 0291511511001.

2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

a. Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los saldos del 2016 más los movimientos del 2017.

b. La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento.

c. Lo que en el período del 2015 se aplicó con NIIF son la incorporación de dos nuevos estados financieros: el Estado de Cambios en el Patrimonio neto y el Estado de Flujos de Efectivo, y las Notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.

d. Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera

3. CUENTAS UTILIZADAS EN EL PERIODO 2018

Las cuentas utilizadas son las siguientes:

ACTIVOS CORRIENTES

EFECTIVO: Es el saldo del movimiento del efectivo del año 2017.

CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA: Es el saldo de los años anteriores.

CRÉDITO TRIBUTARIO IVA: Es el saldo del año anterior más el saldo generado del Iva en este año 2017.

PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS: Es la adquisición del terreno para implementar el taller y bodegas de la compañía.

VEHÍCULOS: Es el valor los vehículos de la compañía.

MAQUINARIA Y EQUIPO: Es el valor de las concreteras y otras maquinarias de la compañía, que se tenía más adquisiciones en este período.

EQUIPO DE COMPUTO: Es el valor del computador de la compañía, más la adquisición de una impresora.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo del año anterior más el saldo del año 2017.

CONSTRUCCIÓN EN PROCESO: Son los valores en la adquisición de materiales que corresponden a obras no concluidas para ser liquidadas en el año 2018.

PASIVOS CORRIENTES

PROVEEDORES: Son los valores que se ha pagado por adquisición de artículos y repuestos para los vehículos de la Compañía.

RETENCIONES RENTA POR PAGAR: Es el saldo que esta de pagar al SRI por las Retenciones de Renta.

RETENCIONES IVA POR PAGAR: Es el saldo que esta de pagar al SRI por las Retenciones de IVA.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Es el capital que consta en la Escritura de Constitución de la Compañía, el cual no ha tenido movimiento.

APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES: Es el valor para aumento de capital futuro.

RESERVA LEGAL: Es el saldo de años anteriores.

UTILIDADES ACUMULADAS: Es el saldo de años anteriores más la utilidad del año 2017.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Son las ganancias del año 2017.

INGRESOS

VENTAS: Son los ingresos por los servicios brindados.

EGRESOS

APORTE AL IESS: Es el valor de aportes al IESS del 2017.

MANO DE OBRA: Son valores pagados a los trabajadores.

HONORARIOS: Son los honorarios cancelados a la Contadora de la Compañía.

SUMINISTROS DE OFICINA: Adquisición de materiales para brindar los servicios.

TRANSPORTE: Son valores a pagar por el servicio de fletes.

GASTOS DE VIAJE: Son valores pagados por movilización y viáticos del Gerente.

GASTOS DE GESTION: Son valores pagados por alimentación y atención a clientes.

MANTENIMIENTO: Adecuaciones de la sede y de los vehículos de la compañía**.**

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Son valores pagados por motivo de mantenimiento preventivo de los vehículos.

DEPRECIACIÓN PLANTA Y EQUIPO: Son valores pagados por el desgaste de maquinaria y equipo de computo d la Compañía.

SERVICIOS BANCARIOS: Es el pago de intereses por el préstamo bancario.

OTROS SERVICIOS: Son valores por gastos menores.

4. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido revisados por la Gerencia General y posterior aprobados por la Junta General de accionistas el 22 de marzo del 2018. Dichas cuentas anuales están incluidas en: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Jadira García Almeida
CONTADORA
LIC. PROF. 34386
RUC: 1802096337001