

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA N° 1 Norma general de revelaciones

La compañía CONSTRUCCIONES MANTENIMIENTO Y SERVICIOS LUNA AMAY CIA LTDA. está ubicada en el domicilio principal en la Provincia de Sucumbíos, Cantón Lago Agrio, Parroquia Nueva Loja, en el Barrio Oro Negro, Calle Condor Mirador, s/n e intersección sin nombre, constituida mediante escritura pública, inscrita en la superintendencia de compañías el día 5 de septiembre del 2011.

La fecha de corte de los estados financieros: 31 de Diciembre del 2015

### NOTA N° 2 Principales políticas y prácticas contables

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de CONSTRUCCIONES MANTENIMIENTO Y SERVICIOS LUNA AMAY CIA LTDA., se ciñen a las normas internacionales de información financiera generalmente aceptadas, por disposiciones de la Superintendencia de compañías y normas legales expresas en Ecuador.

**Unidad Monetaria:** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de resultados es el dólar americano.

### NOTA N°3 Disponible

CONSTRUCCIONES MANTENIMIENTO Y SERVICIOS LUNA AMAY CIA. LTDA. , refleja la siguiente información en el 2015

	2014	2015	VAR.
<b>ACTIVOS</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<u>1.900,16</u>	<u>2.872,48</u>	972,32
Caja	1.900,16	2.872,48	
Banco	-	-	

### NOTA N°4 Inversiones

2014 Accionistas

- Socio Luna Amay Augusto Eduardo	333,00
- Socio Luna Amay Elver Manuel	334,00
- Socio Luna Amay Juan Vicente	333,00

### NOTA N° 5 Deudores

2015

Al momento CONSTRUCCIONES MANTENIMIENTO Y SERVICIOS LUNA AMAY CIA LTDA. Cuenta con como saldo por cobrar por conceptos de créditos tributarios (SRI)

	2014	2015	VAR.
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>	<u>-</u>	<u>2.255,54</u>	2.255,54
Cuentas x Cobrar	-	-	
Crédito Tributario (IVA)	-	1.423,94	
Crédito Tributario (RENTA)	-	831,60	

**NOTA N° 7 Propiedad Planta y Equipo****2014**

Los equipos que posee la compañía CONSTRUCCIONES MANTENIMIENTO Y SERVICIOS LUNA AMAY CIA. LTDA. , al finalizar el periodo 2015 fue:

No tiene ninguno

**NOTA N° 11 Obligaciones Financiera**

La compañía no tiene ninguna Obligación Financieras Pendiente

**NOTA N° 13 Cuentas Por Pagar**

Al momento CONSTRUCCIONES MANTENIMIENTO Y SERVICIOS LUNA AMAY CIA. LTDA. Cuenta con los siguientes:

	2014	2015	VAR.
<b>PASIVOS</b>			-
Obligaciones bancarias de C/P	-	2.000,0	2.000,00
Cuentas por pagar	220,8	263,06	42,22
Impuestos acumulados por pagar	-	376,67	376,67
Intereses acumulados por pagar	-	-	-
<b>Total Pasivo corriente</b>	<b>220,84</b>	<b>2.639,73</b>	<b>2.418,89</b>

**NOTA N° 16 Patrimonio****2015**

La compañía tiene:

	2014	2015	VAR.
<b>PATRIMONIO</b>			-
<b>CAPITAL</b>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>	-
<b>RESERVAS</b>	-	-	-
<b>RESULTADOS</b>	<u>679,32</u>	<u>1.488,29</u>	808,97
Utilidad no distribuida Ejercicios Anteriores	-	-	-
(-) Perdida acumulada Ejercicio Anteriores	-	-	-
Utilidad del Ejercicio	679,32	1.488,29	
(-) Perdida del Ejercicio	-	-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.679,32</b>	<b>2.488,29</b>	<b>808,97</b>

**NOTA N° 21 Ingresos**

Los ingresos de la empresa corresponde a las actividades de Obra civil un detalle de esto se presenta a continuación

Descripción	2015
Ventas	\$ 50027.60
(-) Descuento en Ventas	0,00
(-) Devolución en ventas	0,00
<b>Total</b>	<b>50027.60</b>

**NOTA N° 22 Costo de Ventas**

En los años terminados al 31 de Diciembre el costo de ventas se compone de la siguiente manera:

<b>Descripción</b>	<b>2015</b>
- Costo de ventas	(33.703,25)
- Gastos de operación	(15.104,18)
Personal	(9.205,81)
Beneficios Sociales y Otros	(1.504,1)
Aporte a la seguridad Social	(1.118,4)
Impuestos Contribuciones y Otros	(163,29)
Iva al Gasto	(145,17)
otros servicios	(2.967,40)

**NOTA N° 23 Impuesto a las Ganancias**

De acuerdo con la ley de Impuesto sobre la Renta la Compañía presenta su declaración del impuesto por el periodo de doce meses que terminan el 31 de diciembre de cada año.

El impuesto sobre la renta se determina de la siguiente manera

<b>Descripción</b>	<b>2015</b>
= Utilidad antes de Interese e Impuestos (UAI)	1.220,17
- Participacion Trabajadore	(183,03)
= Utilidad antes de Impuestos (UAI)	1.037,14
- Impuestos (PI e IR)	(228,17)
= Utilidad neta	808,97



Luna Amay Elver Manuel  
C.I 2100003561  
Representante Legal



Vilma Vera  
C.I 2100205588  
Contadora