

2015

NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS

INMOBILIARIA Y
CONSTRUCCIONES ROMOBOWEN
S.A.

CBA DAMIAN PAZMIÑO

REG CONT 17-05995

5-1-2016

BALANCE GENERAL INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES ROMOBOWEN S.A.
PERIODO 01-01-2015 AL 31-12-2015

Nro. de Cuenta	Descripcion de cuenta	Subtotal _	Total _
101	ACTIVO CORRIENTE	0,00	158.587,93
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0,00	922,52
1010101	CAJA	0,00	1.121,03
1010102	BANCOS	0,00	-198,51
10103	INVENTARIOS	0,00	151.964,66
1010306	INV PROD TERM COMPRADO A 3ROS	151.964,66	
10105	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	0,00	5.700,75
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR IVA	2.960,63	
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR IR	1.814,84	
1010503	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	724,20	
1010504	30% RFIVA	201,08	
102	ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	10.782,79
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0,00	10.782,79
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.825,14	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION	192,34	
1020109	VEHICULOS	2.800,00	
1020111	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	4.965,31	
			=====
			168.448,20
2	PASIVO	0,00	159.074,57
201	PASIVO CORRIENTE	0,00	56.944,71
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0,00	13.699,75
2010301	CXP LOCALES	0,00	13.699,75
20104	OBLIGACIONES CON INST FINANCIERAS	0,00	14.490,60
2010401	LOCALES	0,00	14.490,60
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0,00	1.829,58
20107001	NO RELACIONADOS LOCALES	1.119,05	
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	0,00	149,67
2010703	CON EL IESE	0,00	560,86
20110	ANTICIPO CLIENTES	26.924,78	
202	PASIVO NO CORRIENTE	0,00	102.129,86
20204	CXP DIVERSAS RELACIONADAS	0,00	100.999,62
2020401	CXP LOCALES	0,00	100.999,62
20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	1.130,24	
			=====
			29.174,07
3	PATRIMONIO	0,00	10.296,15
30101	PERDIDA O GANANCIA -- Utilidad	4.154,75	
30102	CAPITAL SUSCRITO	800,00	
306	RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	5.341,40
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	0,00	5.341,40
30601001	AÑO 2012	-1.130,24	
30601002	AÑO 2013	5.880,11	
30601003	AÑO 2014	591,53	
			=====
			10.296,15
	TOTAL PASIVO + CAPITAL		169.370,72

ESTADO DE RESULTADOS INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES ROMOBOWEN S.A.
PERIODO 01-01-2015 AL 31-12-2015

Nro. de Cuenta	Descripción de cuenta	Subtotal _	Total _
4	INGRESOS	0,00	351.251,26
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,00	351.251,26
	VENTA DE PRODUCTOS COMPRADOS A		
4101	TERCEROS	334.926,63	
4102	PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE	16.324,63	
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	0,00	-302.970,07
	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS		
5101	VENDID	0,00	-236.759,98
		-	
510104	(-) COSTO DE VENTAS	236.759,98	
5102	(+)MANO DE OBRA DIRECTA	0,00	-28.807,44
510201	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	0,00	-28.807,44
5104	(+) COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	0,00	-37.402,65
510406	MANTENIMIENTO REPARACIONES	-1.600,98	
510407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTO	0,00	-35.365,26
			=====
			112.890,30
52	GASTOS	0,00	44.126,44
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	0,00	41.520,59
520201	SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES	0,00	10.984,53
520202	APORTE SEGURIDAD SOCIAL (INCL FR)	0,00	3.101,16
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	0,00	1.724,28
520208	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	10.952,78	
520215	TRANSPORTE	9.568,00	
520220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	0,00	2.577,77
52022001	GASTO IVA	2.408,31	
52022002	SUPER CIAS	169,46	
520228	OTROS GASTOS	2.612,07	
5203	GASTOS FINANCIEROS	0,00	2.605,85
520301	INTERESES	2.605,85	
			=====
			28.316,47
	GANANCIA / PERDIDA		4.154,75

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Inmobiliaria y construcciones RomoBowen S.A. es una empresa constituida en la provincia de Manabí en el año 2012, dedicada al campo de la construcción con un objetivo claro que es de afianzarse en el campo inmobiliario y constructor.

II. POLITICA Y PRACTICAS CONTABLES

La empresa aplica sus propias políticas contables respetando las normas internacionales de información financiera (NIIF)

III. RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

MÁS SIGNIFICATIVAS

a) Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados con base en las normas internacionales de información financiera (NIIF) y están basados en el costo histórico.

La preparación de estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) involucra la elaboración de estimaciones contables que indiquen la valuación de determinados activos y pasivos, y en la determinación de resultados.

b) Propiedad Planta y Equipo

Se muestran al costo de adquisición, no se procede a realizar la depreciación en el año 2014 por falta de documentación.

c) Gastos

Son registrados sobre la base del devengado manteniendo un control referencial de costos beneficio

Se mantienen gastos financieros por pago de intereses bancarios correspondientes a préstamos realizados al banco del austro y banco bolivariano.

d) Caja y Equivalentes

Al 31 de diciembre del 2015 las cuentas corrientes de la empresa se encuentran con el siguiente saldo

CAJA Y BANCOS 2015

Banco Bolivariano	8,49
Efectivo	1121,03
Banco Internacional	0,00
Banco del Austro	0,00
Banco Pichincha	-207,00
	922,52

Se mantiene sobregiros en la cuenta corriente del banco Pichincha el cual serán cerrado en la primera semana del mes de enero con el deposito del dinero de caja.

Inventarios (INV PROD TERM COMPRADO A 3EROS)

MATERIAL PETREO	VALOR EN \$
RIPIO TRITURADO 3/4	11000
RIPIO TRITURADO 1/2	1500
LASTRE AZUL	1200
PIEDRA BOLA	3500
ARENA FINA	8000
ARENA GRUESA	5975
RIPIO MINADO	5300
MATERIAL DE HIERRO	
VARILLA DE 5	1380
VARILLA DE 6	1650
VARILLA DE 8	9608.39
VARILLA DE 10	15300
VARILLA DE 12	11100
VARILLA DE 14	13500
VARILLA DE 16	6674,27
VARILLA DE 18	8675
ANGULOS	
ANGULO 20*0,02*6	870
ANGULO 25*0,02*6	950
CLAVOS POR CAJA 2 1/2	230
CLAVOS POR CAJA 3"	130
ALAMBRE	
ALAMBRE GALVANIZADO	240
ALAMBRE NEGRO	280
ALAMBRE PUA	250
COLUMNAS PRE FABRICADAS	
VIGA V1 10*10*6	4358
VIGA V2 15*10*6	3230
VIGA V3 15*15*6	2350
VIGA V5 15*10*6	5223
VIGA V6 15*15*6	5430
VIGA V8 15*15*6	6345
VIGA V9 25*15*2	5545
MALLA ELECTRO SOL	
MALLA LISA 4-10 2,4*6,25	850
MALLA LISA 4-15 2,4*6,25	730
MALLA CURRUGADA 5	354
MALLA CURRUGADA 4	365
CEMENTO	
CEMENTO	2800
BLOQUES 10	250
BLOQUES 15	310
CORREAS	
CORREA 2mm 60*30*10*2	123
CORREA 2mm 80*40*15*2	154
TUBOS	
TUBO CUADRADO 1*1	235
TOTAL	151964.66

Se mantiene un valor alto de Inventario mercadería ya que se realizara la ejecución de obras dirigidas por la sucursal de esmeraldas y a su vez se reserva mercadería para el año 2016 por inestabilidad económica del país.

e) Anticipo Clientes

Se mantiene un anticipo de 26924.78 por la construcción de una casa con contrato por firmar

f) Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre del 2015 nuestras cuentas por pagar están conformadas por nuestros proveedores y suman un total de \$13699,75

g) Obligaciones con instituciones financieras (LOCALES)

En el año 2015 la empresa a reducido las obligaciones financieras las cuales al cierre del ejercicio son:

PRESTAMOS 2015

BANCO BOLIVARIANO	1145,70
-------------------	---------

BANCO DEL ASUTRO	13394,90
------------------	----------

h) Cuentas por pagar diversas relacionadas (Pasivo no Corriente)

Se encuentran como cuentas por pagar diversas relacionadas los valores prestados de parte de los accionistas de la empresa. El modo de adquisición de la deuda con los accionistas se generó por cancelación a nuestros proveedores por la compra de materiales para la venta.