



CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA. LTDA.
NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Cifras expresadas en USA- dólares)

1. INFORMACIÓN:

La Constructora Rodriguez Gaona Cia. Ltda. Es una empresa dedicada a la Construcción de Obras Civiles y Arquitectónicas, constituida el 13 de enero del 2012; ubicada en la calle Colón y Pasaje Benalcázar perteneciente a la Parroquia de Zumba.

Los Estado Financieros al 31 de diciembre del 2015 fueron aprobados por la Junta de Socios el 18 de marzo del 2016.

2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los Estado Financieros de la Constructora Rodriguez Gaona Cia. Ltda. han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

3. POLITICAS CONTABLES

La moneda funcional de la Constructora Rodriguez Gaona Cia. Ltda., es el dólar de los estados unidos de Norte América.

El Efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Las Cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del Estado de Situación Financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Los Inventarios son presentados al costo de adquisición.



La Propiedad Planta y Equipo se medirán inicialmente por su costo.
La Medición posterior al reconocimiento inicial la Propiedad Planta y Equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada.

Los Métodos de Depreciación y vidas útiles:

El costo de la propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

A continuación se presenta las cuentas de Propiedad Planta y Equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

CUENTA VIDA UTIL (EN AÑOS)

Equipo de Computación 3 años

Muebles y Enseres 10 años

Herramientas 10 años

Maquinaria 10 años

4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

En esta cuenta al 31 de diciembre del 2015 tenemos un saldo de \$ 500.00 en efectivo; \$ 0.89 en la cuenta de Bancos: Banco Nacional de Fomento \$ 0.04, Banco de Pichincha \$ 0.85 dando un total en Efectivo y sus equivalentes de \$ 500.89

5. OBRAS EN CONSTRUCCIÓN

La cuenta clientes corresponden al saldo pendiente de cobro a la Dirección Distrital 19D03 Chinchipe por el valor de \$ 6428.27; Miduvi Dirección Provincial Zamora Chinchipe \$ 156804.00 Cuentas por Cobrar: Cta. por Cob. Rodriguez Zarate \$ 15671.90, son de valores prestados a las compañías relacionadas; Otras Cuentas por Cobrar \$ 6950.00 los mismos que serán recuperados en un corto plazo.



6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Son valores que corresponden a las siguientes cuentas:

1.1.10.01	Crédito tributario a favor iva	1,561.79
1.1.12.01	Iva Retenido 30%	5,661.25
1.1.13.01	Anticipo Ret. FTE 1%	2,131.90

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

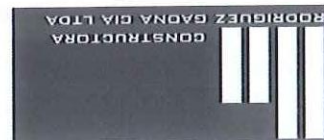
Resumen de la Propiedad Planta y Equipo:

Muebles y Enseres	\$ 183.93
Equipo de Computación	\$ 593.75
Maquinaria	\$ 2888.57
Herramientas	\$ 367.14
Dep. Acum. Equipos de Oficina	\$ -58.18
Dep. Acum. Equipos de Computación	\$ -269.49
Dep. Acum. Maquinaria	\$ -909.93
Dep Acum. Herramientas	\$ -105.91
TOTAL PROPIEDAD PLANTAL Y EQUIPO	\$ 2689.88

8. OBLIGACIONES CORRIENTES

Detalles de las Obligaciones Corrientes:

Con los Empleados: \$ 1300.91



2.1.12.01	Sueldos por pagar	662.76
2.1.12.02	Décimo Tercer sueldo	523.66
2.1.12.03	Décimo Cuarto sueldo	29.50
2.1.12.05	Fondos de Reserva x pagar	60.99
2.1.12.06	Transporte por Pagar	24.00

Con la Administración Tributaria	\$ 302.17
Con el IESS	\$ 158.10

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La Constructora Rodríguez Gaona Cia. Ltda. Tiene cuentas por pagar a **PROVEEDORES** el valor de \$ 27079.90, el mismo que es a corto plazo y es con casas comerciales que nos dan crédito de uno a tres meses.

La Constructora Rodríguez Gaona Cia. Ltda. tiene cuentas por pagar a **CLIENTES** el valor de \$ 146000.00, el mismo que es por un contrato con el Miduvi Dirección Provincial Zamora Chinchipe, el mismo que se generó por la emisión de una factura, pero la institución no nos canceló, y por las condiciones del contrato se generó esta obligación con la empresa antes mencionada.

La cuenta **RODRIGUEZ CALLE CONSTRUCCIONES CIA LTDA.**, por un valor de \$ 4155.69, registra los préstamos otorgados a compañías relacionadas.

10. PATRIMONIO

El Patrimonio está compuesto por las siguientes cuentas:

Capital	\$ 400.00
Reserva Legal	\$ 467.67
Ganancias Acumuladas	\$8547.10
Pérdidas Acumuladas	\$ 40.53



Utilidad del Ejercicio \$8763.83

11. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2015 corresponden al ingreso por los contratos celebrados con: Municipio de Cantón Chinchipe, Dirección Distrital 19D03 Chinchipe a los cuales se les ha facturado por el valor total de \$ 67190.42, Otras Rentas por el valor de 8.82, dando un total de ingresos por el valor de 67199.24

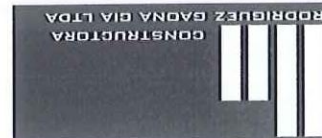
COSTOS Y GASTOS

5.1.	COSTO DE VENTAS	45,927.49
5.1.01	Materiales de construcción	33,729.61
5.1.02	Sueldos y Salarios	2,812.95
5.1.03	Décimo tercer sueldo	146.50
5.1.04	Décimo cuarto sueldo	142.58
5.1.07	Fondos de Reserva	146.51
5.1.08	Aporte Patronal	341.82
5.1.09	Mano de obra proyectos	7,422.67
5.1.11	Transporte	551.00
5.1.12	Combustible	19.65
5.1.13	Seguros y Reaseguros	499.88
5.1.16	Otros Bienes	1.07
5.1.17	Otros Servicios	40.00
5.1.18	Vacaciones	73.25
5.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	8,023.94
5.2.01.	GASTOS EN PERSONAL	7,289.89
5.2.01.01.	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	7,289.89
5.2.01.01.001	Sueldos y salarios	6,041.29
5.2.01.01.002	Décimo tercer sueldo	389.17
5.2.01.01.003	Décimo cuarto Sueldo	236.00
5.2.01.01.006	Fondos de Reserva	503.43



CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA. LTDA.
ZUMBA ECUADOR
Telf.: 0723060040 Cel.: 0983364319

5.2.01.01.009	Transporte	120.00			
5.2.02.	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL		734.05		
5.2.02.01	Aporte patronal		734.05		
5.3.	SERVICIOS VARIOS				2,895.78
5.3.02	Honorarios Profesionales	267.86			
5.3.05	Seguros y Reaseguros	1,986.91			
5.3.06	Notarios y Registradores	361.12			
5.3.07	Correspondencia	3.00			
5.3.08	Impresión y reproducción	45.00			
5.3.09	Alimentación	131.89			
5.3.10	Otros Servicios	100.00			
5.5.	GASTOS SUMINISTROS Y MATERIALES				312.03
5.5.01	Suministros de Oficina	276.43			
5.5.02	Útiles de Aseo y Limpieza	35.60			
5.6.	GASTO DE OTROS BIENES				13.73
5.6.01	Repuestos	13.73			
5.7.	OTROS GASTOS				1,058.88
5.7.04	Depreciaciones	436.94			
5.7.08	Gastos no Deducibles	426.41			
5.7.09	Publicidad y Propaganda	195.53			
5.8.	INTERESES Y COMISIONES BANCARI				203.56
5.8.01	Comisiones Bancarias	6.16			
5.8.02	Servicios Bancarios	32.37			
5.8.04	Intereses Sobreiros	104.55			
5.8.05	Chequera	60.48			
TOTAL EGRESOS					58,435.41



12. CONTINGENCIAS, INDEMNIZACIONES, JUICIOS Y LITIGIOS

Al 31 de diciembre del 2015, la Administración de la Facultad no conoce litigios, reclamos, contingencias, obligaciones contractuales o sentencias en contra de Constructora Rodriguez Gaona Cia. Ltda. Que pudieran afectar o requerir revelación en los Estados Financieros.

13. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

14. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2015 han sido aprobados por el por la junta accionistas el 18 de marzo del 2016.

GERENTE

Marco Vinicio Penafiel Gaona

CONTADORA

Lic. Adelaida C. Zárate Ordóñez
