

## **NOTAS EXPLICATIVAS**

### **CONSTRUCTORA HERNAN FARAH S.A.**

**Campo 10101 (Efectivo y Equivalentes al Efectivo)...(2318,13)** Es la diferencia entre Los ingresos recibidos en efectivo menos los gatos pagados sobre sueldos a trabajadores, costos de bienes adquiridos para la producción, pagos por transporte, deudas adquiridas y dinero inyectado fruto de aporte de accionistas para futuras capitalizaciones. *NIC 7 p.7 p. 48*

**Campo 1010206 (Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados)...(10879,53)** Son todos los valores que tienen que recibir por parte de terceras personas q son un activo de la empresa. *NIC 32p.11 – NIC 39 – NIIF 7- NIIF 9*

**Campo 1010501 (Crédito tributario a favor de la empresa IVA)... (10490.72)** Es iva a favor de la empresa que nos queda a la fecha de diciembre del 2013 para devengarlo el próximo año. *NIC 12 P.5*

**Campo 1010502 (Crédito tributario a favor de la empresa IR)... (6442,11)** Es I.R. a favor de la empresa que nos queda a la fecha de diciembre del 2013 para devengarlo el próximo año. *NIC 12 P.5*

**Campo 10201 (Propiedades, Planta y Equipo)... (14390,03)** Son los activos físicos que tiene la empresa de las cuales se espera tener beneficio en el futuro. *NIC 16, p. 6 – NIC 17, p. 20*

**Campo 10209 (Vehículos, Equipo de Transporte Equipo Caminero Movil)... (14633,93)** Son los vehículos que tenemos registrando en nuestros libros en nuestros activos físicos que tiene la empresa de las cuales se espera tener beneficio en el futuro. *NIC 16, p. 6 – NIC 17, p. 20*

**Campo 1020112 (Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo)...** (-243,90) es el desgaste que han sufrido nuestros activos duraderos por los años de uso que a tenido. *NIC 16, p. 6 – NIC 16, p. 43*

**Campo 20103 (Cuentas y documentos por Pagar).... (4207,56)** Son deudas adquiridas con nuestros proveedores. *NIC 32 – NIC 39 – NIIF 7 – NIIF 9*

**Campo 20104 (Obligaciones con instituciones Financieras).... (12297,89)** Son deudas adquiridas con Instituciones financieras a largo plazo. *NIC 32 – NIC 39 – NIIF 7 – NIIF 9*

**Campo 2010702 (Impuesto a la renta por pagar del ejercicio).... (503,17)** Es el valor que queda pendiente de cancelar en el pago de impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2013. *NIC 32 – NIC 39 – NIIF 7 – NIIF 9*

**Campo 2010705 (Participación trabajadores por pagar del ejercicio).... (5630,60)** Es el valor que queda pendiente de cancelar sobre el pago de las utilidades a los trabajadores del ejercicio fiscal 2013. *NIC 32 – NIC 39 – NIIF 7 – NIIF 9*

**Campo 30101 (Capital Suscrito).... (800,00)** Es el aporte inicial por la suma total de acciones con las cuales se constituyo la compañía. *NIC 32 – NIC 39 – NIIF 7 – NIIF 9*

**Campo 302 (Aporte de socios o accionistas para futuras capitalizaciones)...** (25000,00) bajo NIIF Son aportes de los socios para capitalizar la compañía ya luego de realizar los trámites de ley para su legalización. NC 32, p.11

**Campo 30602 (Pérdidas acumuladas)...** (-20585,02) Son perdidas de años anteriores en la que los socios no han acordado como la van a absorber.

**Campo 30701 (Ganancia Neta del periodo)...** (37537,32) Son las utilidades obtenidas en el periodo fiscal 2013 fruto a nuestras actividades comerciales.

**Campo 4103 (Ingresos por Contratos de construcción)...** (576583,74) Son dineros recibidos en nuestra compañía por los trabajos regulares que realiza la compañía durante el año 2013. *N/C 18*

**Campo 510407 (Suministros, materiales y repuestos)...** (458222,26) son la compra de todos los materiales y demás herramientas necesarias para nuestro trabajo diario e la constructora.

**Campo 520101 (Sueldos salarios y demás remuneraciones)...** (19716,00) Son los sueldos q se les paga a los empleados de la compañía. MC, p.78 - p.80

**Campo 520102 (Aportes a la seguridad social)...** (1399,28) es el pago del aporte patronal al IESS. MC, p.78 - p.80

**Campo 520103 (beneficios Sociales)...** (2198,33) son pagos de decimos y utilidades cancelados a nuestros trabajadores. MC, p.78 - p.80

**Campo 520108 (Mantenimiento y reparaciones)** (44650,00) son pagos realizados por motivos de repuestos a nuestra maquinaria. MC p.78 – p. 80

**Campo 520112 (Combustibles)** (520112,00) son pagos por compra de combustibles para nuestras actividades regulares. MC p.78 – p. 80

**Campo 520113 (Lubricantes)** (1050,00) son pagos por compra de aceites y demás lubricantes para nuestras actividades regulares. MC p.78 – p. 80

**Campo 5201135 (transporte)** (90500,00) son valores pagados por transportar los materiales pétreos que son la materia prima de la compañía. MC p.78 – p. 80

**Campo 520121 (Depreciaciones)...** (243,90) es el desgaste que sufren nuestros activos fijos en el transcurso del año. MC p.78 – p. 80

**Campo 520128 (Otros gastos)...** (3850,00) son gastos menores que se ocasionan en el transcurso del año. MC p.78 – p. 80



Ing. William Reyes Márquez

Contador