

**“CONSTRUCTORA ARIAS VILLAVICENCIO Y ASOCIADOS CAV&A CIA.
LTDA.” NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL
AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

A.- Información General

La empresa “CONSTRUCTORA ARIAS VILLAVICENCIO Y ASOCIADOS CAV&A CIA. LTDA.”, radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, en la Ciudad de Quito. Con fecha de inscripción en Abril del 2012, dicha fecha registrada en el Registro Único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Siendo su actividad principal: Construcción de Obras Civiles en General.

B.- Bases de Elaboración

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y medianas empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentadas en unidades monetarias (dólares americanos), que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional.

1.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

En esta cuenta se encuentran los fondos con disponibilidad inmediata de la empresa, colocados en una entidad financiera y en un fondo de caja general. La conformación de esta cuenta se detalla a continuación:

Cuenta	Valor
Caja General	00.00
Bancos	3.500,00
Total	3.500,00

2.- Activos por Impuestos Corrientes

La conformación de esta cuenta tiene su origen por Créditos Tributarios que acumula la empresa durante todo el periodo contable respecto a las retenciones del Impuesto en la Fuente de la Renta por un valor de \$ 3.585,53, y también créditos tributarios por el Impuesto al Valor Agregado por un valor de \$ 26.863,88.

3.- Propiedad Planta y Equipo

La empresa cuenta con activos fijos para uso de la empresa, los cuales se detallan a continuación:

Activo	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
Maquinaria y Equipo	9.800,00	4.900,00	4.900,00
Muebles y Enseres	7.120,00	3.560,00	3.560,00
Equipo de Computación	3.961,18	2.640,52	1.320,66
Vehículos	39.252,53	10.625,02	28.627,51
Total	60.133,71	21.725,54	38.408,17

4.- Cuentas por Cobrar Accionistas

Esta cuenta tiene un saldo relacionado a deudas a corto plazo que la los socios de la empresa mantiene con la misma, valores que salieron para el normal funcionamiento de la empresa y que asciende a un valor de \$ 218.742,03.

5.- Obligaciones con los Empleados

La empresa posee las siguientes obligaciones respecto a beneficios con los empleados:

Cuenta	Valor en Libros
Participación Trabajadores por Pagar	3.705,72
Obligaciones con el IESS	269,27
Otros Beneficios	2.186,77
Total	6.161,76

6.- Obligaciones con el Fisco

La empresa posee la obligación de Impuesto a la Renta Causado del año 2016 por un valor de \$ 391,53, valor resultante de la elaboración de la conciliación tributaria en donde se dedujeron los anticipos pagados y los créditos tributarios. Además de tener un valor de \$ 328,70 por valores de multas e intereses tributarios.

7.- Cuentas por Pagar Largo Plazo

Esta cuenta está conformada por Cuentas por Pagar Locales por proveedores con un valor de \$ 12.203,44, valores que deben ser pagados en un plazo mayor a un año por la confianza que se mantiene en la empresa.

8.- Capital en Acciones

Los saldos al 31 de diciembre del 2016 comprenden 400.00 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1,00 completamente desembolsado, emitido y en circulación.

9.- Aporte Futuras Capitalizaciones

La empresa cuenta con un valor inmóvil para hacer el trámite de aumento de capital por \$ 15.000,00 el cual ha sido por decisión de los socios de la misma y que será añadido al capital normal de la empresa cuando exista la resolución respectiva de la Junta General de Socios.

10.- Reservas

Las reservas que la empresa ha decidido apropiarse son la reserva legal por un valor de \$ 5.495,96 el cual será un fondo para responder a cualquier tipo de contingencia que tenga la empresa.

11.- Resultados Acumulados

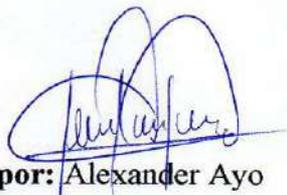
La empresa al 31 de diciembre 2016 tiene cuentas de ganancias de años anteriores por utilidades que la Junta de Accionistas decidió no distribuir, por un valor de \$ 230.119,12.

12.- Ingresos y Gastos

En el ejercicio fiscal año 2016 la empresa presentó ingresos ordinarios por la prestación de sus servicios por un valor de \$ 273.389,01. Y se realizaron costos y gastos por un valor de \$ 243.089,22 generando una utilidad del ejercicio por un valor de \$ 30.299,79 que después de la respectiva deducción de participación a los trabajadores resulta una utilidad gravable de \$ 24.704,82.

13.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 27 de Marzo del 2017.



Elaborado por: Alexander Ayo
Reg. 1706336