

CONSTRUCCIONES & CONSULTORIA FERRACEROT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015, la empresa FERRACEROT CIA. LTDA.

1.- Detalle de partidas registradas en los Estados Financieros

Efectivo y sus Equivalentes

Se considera efectivo al dinero físico así como también los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa. Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor.

La Compañía dispone una sola cuenta para el desempeño de la Empresa.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Efectivo y sus equivalentes	23015.83	33.87	6149.81
Total	23015.83	33.87	6149.81

Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados.

En este año la compañía no desempeño ninguna de las actividades para la cual fue constituida, por esta razón los socios decidieron asumir los gastos en parte proporcional.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Cuenta por Cobrar Toledo Segundo		2147.63	
Cuenta por Cobrar Jorge Luis		715.82	
Cuenta por Cobrar IESS	1377.58	1300.20	
Total	4163.65	4163.65	

Servicios y otros pagos Anticipados

Se registraran todos los anticipos ya sea por seguros, arriendos, anticipo a proveedores u otro tipo de pago, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico así como beneficios a empleados diferidos.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Seguros pagados por anticipado			
Arriendos pagados por anticipado	210.00	210.00	210.00
Anticipos a proveedores	403.20	403.20	403.20
Total	613.20	613.20	613.20

Activos por Impuestos Corrientes

Se registraran los créditos tributarios, tanto de IVA (Se registra el IVA en compras de todos los gastos de la Compañía), este rubro es elevado por la compra de activos fijos

en el año 2015, de renta (Registro de retenciones en la Fuente del año que nos realizaron por la prestación de servicios de alquiler de excavadora, anticipos por Impuesto a la renta. Estos rubros han variado por los servicios prestados.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Crédito tributario a favor de la Empresa (IVA)	61981.36	8154.89	8154.89
Crédito tributario a favor de la Empresa (RENTA)	4053.44	1250.22	1250.22
Total	66034.80	9405.11	9405.11

Propiedad, Planta y Equipo

Los bienes muebles que forman parte de las propiedades, planta y equipo serán reconocidos como un activo si cumple las siguientes condiciones.

Cuentas por Pagar Locales

Son las deudas que mantiene la compañía por las compras de excavadoras.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Cuentas por pagar IIASA	235599.68		
Total	235599.68		

Otras Obligaciones Corrientes

Son obligaciones presentes correspondientes al ejercicio económico por retenciones de impuestos, aportes a la seguridad social.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Con la administración Tributaria	446.83	17.85	17.85
Con el IESS	256.13		98.10
Total	702.96	17.85	115.95

Cuentas y Documentos por pagar Locales

La Empresa para realizar la compra de la Volqueta realizo un Crédito a la Corporación Financiera Nacional, con este crédito se canceló el Seguro de la Volqueta, Seguro de Vida de la Compañía, el saldo faltante de la volqueta.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Locales	1699.91	1699.91	1699.91
Total	1699.91	1699.91	1699.91

Cuentas por Pagar Diversas – Relacionadas

Son los créditos otorgados por los socios de la empresa para realizar la compra de las excavadoras.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Toledo Segundo	95710.70		11600.00
Erraez Marcia	109200.75	774.06	21412.91
Toledo Tito			10854.34
Toledo Jorge Luis	37000.00		907.63
Total	205284.45	774.06	44774.88

Capital social: Son los aportes de los socios de la compañía.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Capital	20400.00	20400.00	400.00
Total	20400.00	20400.00	400.00

Ingresos y Gastos

La compañía realizo gastos correspondientes a las actividades para el normal desenvolvimiento de la compañía.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Alquiler de Volqueta			35413.86
Alquiler de Excavadora	202372.32		0.00
Otros Ingresos	300.00		0.00
Total	202672.32		35413.86

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Compras netas de bienes no producidos por el contibuyente			1850.71
Sueldos Salarios y demás Remuneraciones	4446.36		9679.22
Aporte a la Seguridad Social	910.68		1176.03
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	724.53		1314.39
Honorarios Comisiones y Dietas a Personas Naturales	35738.30		178.57
Mantenimiento y Reparaciones	12868.57		455.20
Combustibles	14678.58		674.85
Lubricantes	2331.72		300.89
Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)			3433.11
Transporte	523.50		3003.64
Gastos de Gestión (Agasajos a Accionistas, trabajadores)	4000.00		
Notarios y Registradores de la Propiedad o mercantiles	1567.44		269.60

Impuestos, Contribuciones y Otros	2518.70		69.29
Depreciaciones	54553.50		13056.00
Otros Gastos	14777.93		6860.03
Intereses	40697.84		61.45
Comisiones	80.23		54.62
TOTAL DE GASTOS	190417.88		42437.60

2. Aprobación de los estados financieros:

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 22 de Abril de 2016.



Toledo Erraez Jorge Luis
GERENTE



Zaruma Maza Luz Mayra
CONTADOR