

**CONSTRUCCIONES & CONSULTORIA FERRACEROT CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2017**

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017, 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 2017       | Año 2016     | Año 2015        |
|-----------------------------|----------------|--------------|-----------------|
| Efectivo y sus equivalentes | 3104.40        | 98.54        | 23015.83        |
| <b>Total</b>                | <b>3104.40</b> | <b>98.54</b> | <b>23015.83</b> |

**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 2017      | Año 2016      | Año 2015      |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Arriendos pagados por anticipado |               |               | 210.00        |
| Anticipos a proveedores          | 403.20        | 403.20        | 403.20        |
| <b>Total</b>                     | <b>403.20</b> | <b>403.20</b> | <b>613.20</b> |

**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 2017        | Año 2016        | Año 2015       |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Crédito tributario a favor de la Empresa (IVA)   | 68153.71        | 59894.65        | 61981.36       |
| Crédito tributario a favor de la Empresa (RENTA) | 8618.37         | 10447.02        | 4053.44        |
| <b>Total</b>                                     | <b>76772.08</b> | <b>70341.67</b> | <b>66034.8</b> |

### Cuentas por Pagar Locales

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

| Cuenta                  | Año 2017       | Año 2016        | Año 2015         |
|-------------------------|----------------|-----------------|------------------|
| Cuentas por pagar IIASA | 2816.24        | 67627.37        | 235599.68        |
| <b>Total</b>            | <b>2816.24</b> | <b>67627.37</b> | <b>235599.68</b> |

### Otras Obligaciones Corrientes

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

| Cuenta                           | Año 2017       | Año 2016      | Año 2015      |
|----------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| Con la administración Tributaria | 3776.32        | 1759.65       | 446.83        |
| Con el IESS                      | 946.75         | 82.75         | 256.13        |
| <b>Total</b>                     | <b>4723.07</b> | <b>702.96</b> | <b>702.96</b> |

### 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 2017        | Año 2016        | Año 2015       |
|--------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Locales      | 48133.84        | 38548.35        | 1699.91        |
| <b>Total</b> | <b>48133.84</b> | <b>38548.35</b> | <b>1699.91</b> |

### Cuentas por Pagar Diversas – Relacionadas

Son los créditos otorgados por los socios de la empresa para realizar la compra de las excavadoras, compras realizadas en efectivo.

| Cuenta            | Año 2017         | Año 2016         | Año 2015         |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Toledo Segundo    | 155755.39        | 74183.14         | 95710.70         |
| Erraez Marcia     | 52448.65         | 107053.11        | 109200.75        |
| Toledo Tito       |                  |                  |                  |
| Toledo Jorge Luis | 34909.12         | 34906.6          | 37000            |
| <b>Total</b>      | <b>243113.16</b> | <b>216142.85</b> | <b>241911.45</b> |

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

| Cuenta       | Año 2017     | Año 2016     | Año 2015     |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Capital      | 20400        | 20400        | 20400        |
| <b>Total</b> | <b>20400</b> | <b>20400</b> | <b>20400</b> |

#### Ingresos y Gastos

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

| Cuenta                 | Año 2016         | Año 2016         | Año 2015         |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Alquiler de Excavadora | 476955.08        | 403936.84        | 202372.32        |
| Otros Ingresos         | 2832.50          | 1257.81          | 300.00           |
| <b>Total</b>           | <b>479787.58</b> | <b>405194.65</b> | <b>202672.32</b> |

| Cuenta                                                   | Año 2017         | Año 2016         | Año 2015         |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Sueldos Salarios y demás Remuneraciones                  | 18979.60         | 4597.08          | 4446.36          |
| Aporte a la Seguridad Social                             | 2825.38          | 941.64           | 910.68           |
| Beneficios Sociales e Indemnizaciones                    | 2162.53          | 748.04           | 724.53           |
| Honorarios Comisiones y Dietas a Personas Naturales      | 68260.90         | 73354.40         | 35738.30         |
| Mantenimiento y Reparaciones                             | 22685.61         | 66401.82         | 12868.57         |
| Combustibles                                             | 92395.24         | 47439.77         | 14678.58         |
| Lubricantes                                              | 6992.07          | 3168.53          | 2331.72          |
| Transporte                                               | 915.50           | 81.59            | 523.50           |
| Gastos de Gestión (Agasajos a Accionistas, trabajadores) |                  |                  | 4000.00          |
| Notarios y Registradores de la Propiedad o mercantiles   | 44.20            |                  | 1567.44          |
| Impuestos, Contribuciones y Otros                        | 776.85           | 2572.77          | 2518.70          |
| Gastos en materiales, suministros y repuestos            | 141246.31        |                  |                  |
| IVA que se carga al gasto                                | 7552.47          |                  |                  |
| Depreciaciones                                           | 85860.00         | 85860.00         | 54553.50         |
| Otros Gastos                                             | 16032.85         | 49639.40         | 14777.93         |
| Intereses                                                | 488.97           | 451.92           | 40697.84         |
| Comisiones                                               | 207.23           | 175.57           | 80.23            |
| <b>TOTAL DE GASTOS</b>                                   | <b>467425.71</b> | <b>335432.53</b> | <b>190417.88</b> |

## 2. Aprobación de los estados financieros:

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 30 de Marzo de 2018.



Toledo Erraez Jorge Luis  
**GERENTE**



Zaruma Maza Luz Mayra  
**CONTADOR**

|                                               |
|-----------------------------------------------|
| CONSTRUCCIONES & CONSULTORIA                  |
| <b>FERRACEROT</b> Cia. Ltda.                  |
| <b>RUC: 1990911653001</b>                     |
| La Alborada, Benigno Cruz y Loja y Sor Rufina |
| El Pangui - Zamora Ch.                        |