



ECUARCADIS S. A

CONSTRUCTORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE RESULTADOS.

De las cuentas reflejadas en el Estado de Resultados, se encuentra la cuenta Prestación de servicios, la cual engloba de manera general las ventas realizadas por la Empresa Ecuarcadis S.A.

Los Suministros y Materiales son los utilizados para el servicio de asesoramiento que se incluyen hojas, tintas de impresoras y demás materiales necesarios para este rubro; y lo referente a Otros Costos de Producción están incluidos los pagos realizados a los proveedores del servicio de renta car por concepto de concesión de los vehículo.

Los sueldos y salarios son netamente de personal administrativo, se encuentran registradas las aportaciones de la seguridad social de cada uno de ellos; los planes de beneficios a empleados son gastos incurridos por compras de medicinas por varias dolencias sencillas que se han presentado en los trabajadores durante las horas de trabajo; los honorarios, comisiones y dietas a personas naturales, son personas naturales profesionales que prestan sus servicios a la empresa como es contabilidad y asesoría profesional.

El rubro de mantenimiento y reparaciones se refiere a mantenimiento vehicular y además el mantenimiento de los equipos de computación, El arriendo operativo se registra por el alquiler de un bien inmueble, Los combustibles son un rubro utilizado por los vehículos de renta car para movilización del personal de la empresa cuando se requiere de un servicio fuera de oficina.

El transporte es un rubro que ha sido registrado por concepto de movilizaciones realizadas para gestiones del área de renta car, además de pagos de peaje por movilización del personal de la empresa entre ciudades.

En los gastos de gestión se registran los gastos incurridos por celebraciones para el personal además del almuerzo de cada uno de los colaboradores de la institución, Agua energía luz y telecomunicaciones son los gastos incurridos por servicios básicos, Notarios y registrados de la propiedad son por reconocimiento de firmas para trámites legales involucrados con las actividades de la empresa.

Las depreciaciones de planta y equipo son calculadas desde la fecha de compra hasta el cierre del período fiscal, Otros gastos se considera a aquellos que no tienen una especificación dentro del plan de cuentas establecido para el efecto como gastos administrativos, útiles de aseo y de oficina y demás.

Por último se tienen los gastos financieros, que son las comisiones cancelas a los bancos principalmente por el uso de las tarjetas de crédito.

Dir.: Avenida América entre Reales Tamarindos y Tennis Club

Telf.: (05) 2637-529 - **Cel.:** 0969567091 / 0979351390

E-mail: construcciones@ecuarcadis.com

Portoviejo – Manabí – Ecuador



ECUARCADIS S. A

CONSTRUCTORA

La ganancia bruta del ejercicio fiscal asciende a \$3.318,09 (TRES MIL TRESCIENTOS DIECIOCHO 09/100 DÓLARES AMERICANOS), de estos se desglosa la cantidad de \$497,71 (CUATROCIENTOS NOVENTA Y SIETE 71/100 DÓLARES AMERICANOS) por concepto de participación de trabajadores; y \$505,98 (QUINIENTOS CINCO 98/100 DÓLARES AMERICANOS) se encuentran distribuidos entre las reservas legal, estatutaria y facultativa, y el pago del impuesto a la renta generado asciende a la cantidad de \$620,48 (SEIS CIENTOS VEINTE 48/100 DÓLARES AMERICANOS) los cuales han sido cubiertos por el valor de las retenciones realizadas por otras entidad quedando aún un crédito tributario para el período siguiente.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

La cuenta crédito tributario a favor de la empresa (I.R.) son las retenciones realizadas por las ventas a través de tarjetas de crédito principalmente y demás retenciones realizadas a la empresa.

De los activos no corrientes, se tienen muebles y enseres, maquinarias y equipos que han sido adquiridos por la empresa para la realización de obras de construcción, los equipos de computación que son para el personal administrativos, los repuestos y herramientas que son utilizados para las construcciones y además para el mantenimiento de los vehículo del área de renta car.

La depreciación acumulada ha sido considerada de acuerdo a la fecha de compra de cada activo hasta el final del período fiscal.

Para las cuentas de pasivo se registran dos, la primera es una que consiste en deudas con la administración tributaria por concepto de retenciones realizadas, que a la fecha de cierre del período fiscal no se ha terminado de cancelar, y la cuenta de cuentas por pagar diversas – relacionadas se registró por un crédito otorgado por uno de los socios Lcdo. José Ramón López, que a diferencia del período anterior, ésta se redujo en un 50% aproximadamente.

El capital suscrito y pagado en el capital con el cual fue constituida la empresa, las ganancias acumuladas son las utilidades reportadas en el período anterior mismas que no fueron distribuidas, y las pérdidas netas del período que está en base al Estado de Resultados del presente período.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

La cuenta cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios es por la venta de los servicios constructivos, de asesoría profesional y alquiler de vehículos del área de renta car.

Otras entradas de efectivo es por concepto de créditos otorgados por el Lcdo. José Ramón López para dar continuidad a las operaciones de la compañía y tener liquidez de efectivo; los egresos registrados corresponden a gastos operativos y administrativos procedentes de las actividades comerciales de la compañía.

Dir.: Avenida América entre Reales Tamarindos y Tennis Club

Telf.: (05) 2637-529 - **Cel.:** 0969567091 / 0979351390

E-mail: construcciones@ecuarcadis.com

Portoviejo – Manabí – Ecuador



ECUARCADIS S. A

CONSTRUCTORA

La cuenta de ajuste por gastos de depreciación y amortización es por concepto de la depreciación acumulada de los activos adquiridos por la empresa; el incremento en otros pasivos es el crédito recibido para obtener liquidez en las operaciones comerciales de la empresa.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El saldo al final del promedio se determina de acuerdo al capital suscrito y pagado, se suma la ganancia acumulada del período anterior y se le resta la pérdida neta del período actual.

Lcdo. José Ramón López Vera
GERENTE
ECUARCADIS S.A.

Ing. Mayra Alejandra Mera García
CONTADORA
ECUARCADIS S.A.