

NOTAS ACLARATORIAS A LOS BALANCES 2015

.....

ACTIVOS

CAJA CHICA

Esta cuenta fue creada para realizar gastos emergentes dentro de la empresa tanto en la parte administrativa como de obra; este fondo está custodiado por la señora Jenny Ruíz y el Ing. Pedro Zevallos.

BANCOS PACIFICO

Esta cuenta registra el fondo de aportación de los socios para la constitución de la empresa.

INTERNACIONAL METROEJE

Esta cuenta está destinada para los pagos de la gestión diaria de la empresa como son: pago a trabajadores, contratistas y proveedores.; quedando el saldo de \$1'739469.81 dólares al 31 de diciembre del 2015, esto debido a la acreditación el 30 de diciembre del 2015 de dos créditos solicitados al Banco Internacional, los mismos que al siguiente año será transferido a las cuentas de las asociaciones relacionadas a Metroeje.

INTERNACIONAL ARAWI II TEMPORAL

Al haber comprado Metroeje los activos y pasivos de la asociación cuentas en participación Arawi II, la cuenta bancos tiene un saldo al 31 de diciembre del 2015 de USD \$ 15.404,17, que al año siguiente será cerrada y el saldo será transferido a la nueva cuenta.

INTERNACIONAL ARAWI II

La cuenta Internacional Arawi II fue aperturada desde Metroeje para realizar los pagos de maestros, proveedores y costos corrientes de la construcción del proyecto Arawi II quedando el saldo al 31 de diciembre del 2015 de USD \$62.428,30 dólares.

INTERNACIONAL LA VIÑA

Esta cuenta se utiliza para pagos de maestros, proveedores y costos corrientes de la construcción del proyecto Parque de la Viña.

INTERNACIONAL CASAMAR

Esta cuenta se utiliza para pagos a maestros, proveedores y costos corrientes del proyecto CASAMAR.

PRÉSTAMOS Y ANTICIPOS A EMPLEADOS

Son los valores entregados a los trabajadores bajo relación de dependencia que han sido solicitados por calamidades domésticas, no se genera ningún interés, puesto que son esporádicos y emergentes.

CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Corresponde a los préstamos internos que se realiza entre los proyectos que maneja la empresa Metroeje para pagos de proveedores, quedando un saldo al 31 de diciembre del 2015 de USD \$ 945.722,14

ANTICIPOS PROVEEDORES PROYECTOS

En esta cuenta se utiliza para anticipos que se otorgan a los contratistas de obra civil, acabados y otros.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS BALANCES 2015

.....

CUENTAS POR COBRAR PRÉSTAMOS

En esta cuenta se registra los desembolsos que realiza Metroeje a las cuentas corrientes de los proyectos por concesión de créditos otorgados por el Banco para gestión corriente de los mismos, el saldo al 31 de diciembre del 2015 es de USD \$ 2'242.000,00

CREDITO TRIBUTARIO

Está compuesto por las Retenciones de Impuesto a la Renta del Año Corriente que nuestros clientes nos retienen por el servicio brindado, IVA en Compras de las adquisiciones realizadas durante el año, Anticipo de Impuesto a la Renta cumpliendo con la normativas del SRI y Crédito Tributario por Impuesto a la Utilidad Plusvalía, quedando un saldo de USD \$30.543,01.

ACTIVO REALIZABLE

INVENTARIO

En esta cuenta se registra las adquisiciones de materiales para las construcciones de los proyectos, quedando un saldo al 31 de diciembre del 2015 USD \$ 98.848,21

INVENTARIO EN PROCESO

Esta cuenta registra los proyectos que se encuentran en construcción, por lo tanto el saldo es de USD \$ 2'712.538,98

ACTIVOS DEPRECIABLES

Son todos los activos con los que cuenta Metroeje como son, los equipos de computación, las diferentes maquinas, los muebles y los vehículos; cada uno con su respectiva depreciación quedando el saldo al 31 de diciembre del 2015 es de USD \$154.726,16

PASIVOS

PROVEEDORES

En este grupo constan todas las cuentas por pagar que tiene Metroeje por la compra de materiales y prestación de servicios.

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

En estas cuentas se registra las obligaciones que tiene Metroeje con cada uno de los proyectos por préstamos internos y otros, además está compuesto por la cuenta por pagar Varias que corresponde a obligaciones con terceros; quedando el saldo al 31 de diciembre del 2015 el valor de USD \$60.517,11

PRESTAMOS POR PAGAR

En estas cuentas registramos la obligación que Metroeje tiene frente a la institución financiera Banco Internacional por los créditos otorgados para los diferentes proyectos que maneja la empresa, el saldo al 31 de diciembre del 2015 es de USD \$ 5'447.308,44 Además constan los préstamos relacionados que corresponde a créditos que Metroeje ha realizado a los proyectos que maneja, el saldo al 31 de diciembre del 2015 es de USD \$ 175.957,75.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS BALANCES 2015

OBLIGACIONES PERSONAL

Corresponde a las provisiones realizadas mensualmente que por Ley debemos pagar al IESS y a los empleados como son: Aportes y Préstamos al IESS, la distribución de utilidades del ejercicio fiscal 2015.

PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

Corresponde a las provisiones realizadas mensualmente que por Ley debemos pagara los empleados por Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones.

IMPUESTOS POR PAGAR

Son los valores por pagar al SRI, por concepto de Impuesto a la Renta de la Compañía, el IVA de las ventas realizadas, las retenciones en la fuente y del IVA realizadas a nuestros proveedores,

ANTICIPOS CLIENTES

En esta cuenta se registra cada uno de los abonos que realizan los clientes de los proyectos que maneja Metroeje, con saldo a diciembre del 2015 de \$1'938.983,93

FONDOS DE GARANTIA POR PAGAR

Corresponde al fondo retenido a cada uno de los contratistas que prestan sus servicios en los diferentes proyectos que maneja la empresa.

SALDOS ACUMULADOS POR PAGAR

Valor retenido en las planillas a los contratistas, una vez concluido el proyecto este saldo acumulado debe devolverse.

PRESTAMOS ACCIONISTAS

Dinero entregado por cada uno de los accionistas para seguir con el giro del negocio.

PATRIMONIO

CAPITAL Y RESERVAS

Compuesto por el Capital Suscrito Pagado y las Reservas Legales corresponden a valores de años anteriores

RESULTADOS

La cuenta de resultados tiene el siguiente historial:

PERDIDA AÑOS ANTERIORES	33.192,48
UTILIDAD ACUMULADA AÑOS ANTERIORES	170,50
RESULTADO ACUMUALDO POR ADOPCION NIIFS	387,23
TOTAL PÉRDIDAS	32.634,75
UTILIDAD DEL AÑO 2014	100.138,43
UTILIDADES QUE COMPENSAN A LA PERDIDA	67.503,68
UTILIDAD DEL AÑO 2015	19.096,59

El grupo del Patrimonio queda con un saldo al 31 de diciembre del 2015 de USD \$185.440,19

INGRESOS OPERACIONALES

Se entiende como ingresos todos los valores que se reciben a cambio de todos los servicios que presta METROEJE CIA. LTDA., como son: servicios administrativos y otros, teniendo como resultado en el año 2015 un total de USD \$455.387,27

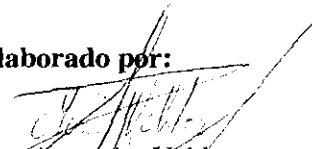
NOTAS ACLARATORIAS A LOS BALANCES 2015

.....

EGRESOS OPERACIONALES

Consta todos los gastos que la empresa METROEJE CIA. LTDA.; ha realizado en el ejercicio fiscal 2015 como son: sueldos del personal, servicios básicos, honorarios profesionales, depreciaciones, y otros teniendo como resultado en el año 2015 el valor de USD \$436.290,68.

Elaborado por:



Lic. Amparito Valdez
CONTADORA