

DEMOSTRAR MEDIANTE NOTAS EL EFECTO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES		DEMOSTRACIÓN CONTABLE	
NOTA	DETALLE	NOTA	Cuentas
1	Cuanto se recibió en efectivo de los clientes?	1	EFFECTO EN LAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
	Ventas totales en el Estado de Resultados		Cuentas por Cobrar
	Variación en Cuentas por Cobrar		96,306.42
	Por Cobrar al inicio del periodo		15,949.36
	Por Cobrar al Final del periodo		15,949.36
	Efectivo recibido de los clientes:		15,949.36
	17,642.94		15,949.36
	98,000.00		15,949.36
	(80,357.06) *		15,949.36
	15,949.36 *		15,949.36
	US\$		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	96,306.42		15,949.36
	9		

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
2	Cuanto se recibió en efectivo de otras cuentas por cobrar?	2	EFECTOS EN LAS OTRAS CUENTAS POR COBRAR		

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
3	Variación en la cuenta de Inventarios? (12,150.15) US\$ 145,563.36 145,563.36 Costo de Ventas del Estado de Resultados Menos depreciación en el costo Variación en inventarios Saldo al Inicio del Periodo 12,150.15	3	EFECTO EN LOS INVENTARIOS	Inventarios 133,413.21 Cuenta de Resultados 145,563.36 Proveedores por Pagar 133,413.21 133,413.21 145,563.36	145,563.36

	Saldo al Final del Periodo
- - 12,150.15 *	<u> -</u>
	133,413.21 /
	<u>34,252.75</u>
	8,101.83 26,150.92
	<u> -</u>
	<u>141,515.04</u>

Efecto neto en el Flujo de Caja

Comentario.- Es muy importante la interpretación de las variaciones tanto en inventarios como en proveedores, en nuestro ejercicio vemos que los inventarios disminuyeron en USD 12,150.15, interpretemos que se adquirió inventario, y por lo tanto no disminuyo bancos.

Resultados adopción NIIF		Proveedores por Pagar
	Bancos	
TOTAL		TOTAL
141,515.04		141,515.04
420,491.61		420,491.61
<u>141,515.04</u>		<u>420,491.61</u>

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
TOTAL					
9	Variación en la Cuenta Reserva Legal Comentarios.- No se procedió a provisionar Reserva Legal por el periodo 2014, 2015 y 2016 contraviniendo lo estipulado en la Normativa de la Superintendencia de Compañías	9			
NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
8					
8	Variaciones en Obligaciones Bancarias a L/P? Saldo al Inicio del Periodo Saldo al Final del Periodo Neto Afectado al Flujo de Caja Comentario.- No se estimó endeudamiento a largo plazo durante el periodo	8	EFFECTOS DE OBLIGACIONES BANCARIAS Bancos Obligaciones Bancarias TOTAL		
NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
7					
7	Otros Pasivos Corrientes 99,946.02 US\$ 29,303.13 99,946.02 Saldo al Inicio del Periodo Saldo al Final del Periodo Comentario.- En el incremento de da por un Aporte de socios de USD 70,642.89 para recluir los recursos en bancos.		Bancos Otras cuentas por pagar TOTAL 70,642.89 70,642.89		
NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
6					
	Variación en Pasivos Acumulados Total gastos de Administración 12,378.96 12,378.96 Saldo al Inicio del Periodo Saldo al Final del Periodo Neto al Flujo de Caja Comentario.- La variación en los pasivos acumulados por pagar, tiene su efecto en el efectivo, en este caso al incrementarse el saldo por pagar en el ejercicio, interpretamos que se ha generado un pasivo laboral, consecuentemente los recursos no afectaron en bancos.		Gastos Acumulados x Pagar Bancos (Efecto de Proveedores) TOTAL (49,158.32) (36,779.36)		

10 Variación en la cuenta Utilidades No Distribuidas

Comentarios.- La disminución en Utilidades no Distribuidas es como resultado del reparto de dividendos a los socios en el periodo.

10

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

CONCLUSIÓN

Aguilar & Aguilar Construcciones Cia. Ltda., ha realizado las notas de los estados financieros exigidos por la Superintendencia de Compañías, con aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera. En consecuencia la Compañía declara que la información financiera contenida en el presente documento, es el reflejo de sus actividades y movimientos contables sujetos a los requerimientos y normativas existentes por las entidades de control.

CARMEN ISABEL AGUILAR SALINAS
GERENTE GENERAL



MARCELO ACOSTA CASHA
CONTADOR Reg. 032350

