

CONSTRUCCIONES MERCHANMIÑO CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACION GENERAL

CONSTRUCCIONES MERCHANMIÑO CIA.LTDA." Es una industria que opera en el área de la Metalmecánica, constituida el 6-03-2014. Con un Capital social de US\$ 10.000 aportado por dos socios, cada uno con un porcentaje del 50%.

Durante este año las actividades productivas se han desarrollado en las zona del Oriente Ecuatoriano, por tanto nos acogemos a los Beneficios Tributarios del COPCI.

2. POLITICAS CONTABLES

La información financiera ha sido preparada aplicando las normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas, las normas legales y tributarias vigentes.

3.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. Efectivo y sus Equivalentes.- corresponde al valor que se mantiene en la cuenta corriente N° 390613376 del Banco internacional; US\$ 1.642,63 y el valor asignado a Caja Chica (US\$ 340,00).
2. Cuentas por Cobrar de Clientes.- US\$ 22.545,06 es el saldo que a la fecha de corte adeuda la Compañía Sertecpet.
3. A la fecha se mantiene un saldo pendiente de cobro a socios \$ 6.850,42 y otras cuentas por cobrar \$ 563,57.
4. Impuestos y Retenciones.- US\$ 17.838,83 es el monto a favor de la entidad en calidad de Crédito Tributario por:
Retenciones en la Fuente US\$ 10.608,06
Diferencia no compensada de IVA en compras, IVA Facturado y Retenciones en la fuente de IVA US\$. 7.230,77
5. Propiedad Planta y Equipo.- US\$ 145.437,63 corresponde al monto de activos de la empresa luego de efectuar las depreciaciones correspondientes en línea recta, aplicando un valor residual.
6. \$ 1.100,00 Garantía entregada por alquiler de Oficina.
7. Obligaciones Financieras: \$ 13.800 valor de Capital adeudado al Banco Internacional.
8. Proveedores.- Es el valor pendiente de cancelación a los proveedores a la fecha de corte (US\$ 47.778,29).
9. Préstamos de Socios.- Corresponde al valor prestado a CMM por los socios Carlos Merchán y Jorge Miño.(US\$ 6.180,96)

10. Obligaciones Patronales.- \$ 6.966,55; Es el monto de valores provisionados para cumplir con las obligaciones sociales de los trabajadores en las fechas previstas en la ley.
11. Retenciones por Pagar.- \$ 16.806,70 que serán canceladas en fecha posterior al cierre del ejercicio.
12. Utilidad del Ejercicio.- Es el valor Neto a disposición de los socios. US\$ 4.681,89 resultado de las actividades realizadas durante el ejercicio económico 2015.

ESTADO DE RESULTADOS

1. **Ingresos Operacionales.**- Corresponde a los Ingresos facturados en el Proyecto de la oferta Técnica N° GP-057-14 del Cliente Sertecpet (VHR-Sansahuari), así como ingresos por servicios
2. **Costos de Producción.**- Es el monto de gastos incurridos en el proyecto mencionados en el numeral que antecede.
3. **Utilidad del Período.**- Es el resultado del ejercicio en tratamiento.

INGRESOS		376.616,71
INGRESOS OPERACIONALES	280.489,32	
INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>96.127,39</u>	
COSTOS Y GASTOS		371.108,60
COSTOS	215.962,58	
GASTOS ADMINISTRATIVOS-FINANCIEROS	<u>155.146,02</u>	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES		5.508,11
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		826,22
UTILIDAD A DISPOSICION DE LOS ACCIONISTAS		<u>4.681,89</u>

PATRIMONIO

1. Capital Social.- US 17.823,22 corresponde a las aportaciones de los socios.
2. Reserva Legal .- \$ 451,91 Corresponde al 5% de los resultados del ejercicio 2014.
3. Resultados Acumulados.- \$ 8.586,38 es el valor a disposición de los socios del 2014
4. **HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**
Entre el 31 de diciembre del 2015 y el 31 de marzo del 2016 no han producido eventos que pudieran tener afectación a los estados financieros.

5. REVELACIONES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y el 31 de marzo del 2016 no han producido eventos que deban ser revelados como hechos significativos con afectación al ejercicio 2015.

6. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del presente ejercicio han sido aprobados por la Asamblea del 31 de marzo del 2016.



Dra. Eugenia Bustillos E.
CONTADORA
CONSTYMOM CIA.LTDA.