

CONSTRUCCIONES MERCHANMIÑO CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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\$ 4.145,29 y los valores asignados a Caja Chica (US\$ 340,00) y Fondo Rotativo de Campo US\$ 408,12.
2. Cuentas por Cobrar de Clientes.- US\$ 220.226,86 es el saldo que a la fecha de corte adeudan nuestros clientes; de éste monto el 96% adeuda la compañía Azulec.
3. A la fecha se mantiene un saldo pendiente de cobro a socios \$ 7.999,72 y otras cuentas por cobrar \$ 2.410,94.
4. Se mantiene un saldo de US\$ 7.000,00 como anticipo a Proveedores.
5. Impuestos y Retenciones.- US\$ 26.866,99 es el monto a favor de la entidad en calidad de Crédito Tributario por:
Retenciones en la Fuente US\$ 16.765,01
Diferencia no compensada de IVA en compras, IVA Facturado y Retenciones en la fuente de IVA US\$. 10.101,98
6. Propiedad Planta y Equipo.- US\$ 102.844,08 corresponde al monto de activos de la empresa luego de efectuar las depreciaciones correspondientes en línea recta, aplicando un valor residual.
7. En la cuenta de Otros Activos (herramental de Montaje, Suministros, y otros materiales) se mantiene un valor de US\$ 69.223,46
8. \$ 1.100,00 Garantía entregada por alquiler de Oficina.
9. Obligaciones Financieras: \$ 40.000,00 valor de Capital adeudado al Banco Internacional.
10. Proveedores.- Es el valor pendiente de cancelación a los proveedores a la fecha de corte (US\$ 63.354,06).

11. Préstamos de Socios (US\$ 2.311,96).-Corresponde al valor que la Cía adeuda al socio Carlos Merchán .
12. Obligaciones Patronales.- \$ 14.029,24; Es el monto de valores provisionados para cumplir con las obligaciones sociales de los trabajadores en las fechas previstas en la ley.
13. Retenciones por Pagar.- \$ 18.512,37 que serán canceladas en fecha posterior al cierre del ejercicio.
14. US\$ 738,45 retenciones a empleados para pagos posteriores.
15. Una cuenta por pagar a Largo Plazo a Constymom Cía Ltda. US\$ 72.765,53
16. Utilidad del Ejercicio.- Es el valor Neto a disposición de los socios. US\$ 42.035,25 resultado de las actividades realizadas durante el ejercicio económico 2016.

ESTADO DE RESULTADOS

1. **Ingresos Operacionales.**- Corresponde al porcentaje de Ingresos tomados para el presente ejercicio económico en referencia a Planillas de Avance; del contrato firmado con la Cía Azulec S.A. por reparación de un tanque en el Campo Auca Sur en el Oriente Ecuatoriano.
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		306.339,59
INGRESOS OPERACIONALES	252.354,85	
INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>53.984,74</u>	
COSTOS Y GASTOS		256.886,35
COSTOS	164.651,07	
GASTOS ADMINISTRATIVOS-FINANCIEROS	<u>92.235,28</u>	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES		49.453,24
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		7.417,99
UTILIDAD A DISPOSICION DE LOS ACCIONISTAS		<u>42.035,25</u>

PATRIMONIO

1. Capital Social.- US 17.823,22 corresponde a las aportaciones de los socios.
2. Reserva Legal .- \$ 671,00 Corresponde al 5% de los resultados de los ejercicios 2014 y 2015.
3. Resultados Acumulados.- \$ 20.987,24 es el valor a disposición de los socios de Ejercicios anteriores.
4. **HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**
Entre el 31 de diciembre del 2016 y el 31 de marzo del 2017 no han producido eventos que pudieran tener afectación a los estados financieros.

5. REVELACIONES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y el 31 de marzo del 2017 no han producido eventos que deban ser revelados como hechos significativos con afectación al ejercicio 2016.

6. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros del presente ejercicio han sido aprobados por la Asamblea del 31 de marzo del 2017.



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