

## CONSTRUCCIONES MERCHANMIÑO CIA.LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

#### 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%.

#### 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\$ 828,28 y el valor asignado a Caja Chica (US\$ 340,00).
2. Cuentas por Cobrar de Clientes.- US\$ 22.426,09 es el saldo que a la fecha de corte adeudan nuestros clientes; de éste monto el 97 % corresponde a la compañía Azulec.
3. Se mantiene un saldo de US\$ 94.228,07 como anticipo a Proveedores y \$ 1.036,27 en otras cuentas por cobrar.
4. Impuestos y Retenciones.- US\$ 51.170,11 es el monto a favor de la entidad en calidad de Crédito Tributario por:  
Retenciones en la Fuente US\$ 9.652,62  
Diferencia no compensada de IVA en compras, IVA Facturado y Retenciones en la fuente de IVA US\$. 35.245,18  
N/C SRI US\$ 1.637,17.
5. Propiedad Planta y Equipo.- US\$ 86.739,60 corresponde al monto de activos de la empresa luego de efectuar las depreciaciones correspondientes en línea recta, aplicando un valor residual.
6. En la cuenta de Otros Activos (herramental de Montaje, Suministros, y otros materiales) se mantiene un valor de US\$ 69.358,70
7. \$ 1.100,00 Garantía entregada al propietario del inmueble por alquiler de Oficina.
8. Obligaciones Financieras: \$ 49.730,74 valor de Capital adeudado al Banco Internacional \$ 14.000 y \$ 29.425,45 corresponden a otros valores adeudados.
9. Proveedores.- Es el valor pendiente de cancelación a los proveedores a la fecha de corte US\$ 31.419,42.
10. Obligaciones Patronales.- \$ 7.944,69; 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.- \$ 22.462,28 corresponden a retenciones realizadas a proveedores.
12. US\$ 116.825,31 valor pendiente por liquidar con cliente Azulec.
13. Una cuenta por pagar a Largo Plazo a Constymom Cía Ltda. US\$ 61.300,00
14. Resultado del Ejercicio.- Es la pérdida que se produjo durante el presente ejercicio económico US\$ 27.666,94.

### **ESTADO DE RESULTADOS**

1. **Ingresos Operacionales.**- US\$ 558.598,29 corresponden a los ingresos provenientes de la ejecución del proyecto Azulec, en la proporción correspondiente al presente ejercicio.
2. **Costos de Producción.**- Es el monto de gastos incurridos en la ejecución del proyecto con el cliente Azulec durante el ejercicio 2017.

### **PATRIMONIO**

1. Capital Social.- US 17.823,22 corresponde a las aportaciones de los socios.
  2. Reserva Legal .- \$ 2.772,76 Corresponde al 5% de los resultados de los ejercicios 2014, 2015 y 2016.
  3. Resultados Acumulados.- \$ 23.253,79 es el valor a disposición de los socios de Ejercicios anteriores.
3. **HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**  
Entre el 31 de diciembre del 2017 y el 31 de marzo del 2018 no han producido eventos que pudieran tener afectación a los estados financieros.

### **4. REVELACIONES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y el 31 de marzo del 2018 no han producido eventos que deban ser revelados como hechos significativos con afectación al ejercicio 2017.

### **5. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros del presente ejercicio han sido aprobados por la Asamblea del 29 de marzo del 2018.



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