

CONSTRUCTORA CEAPRA CIA. LTDA.  
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIERO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTE

EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Caja

11101001 Caja Chica 1536.29.- saldo al 31 de diciembre 2018

BANCOS

11102001 Banco de Loja cta. Cte. 12225.94.- valor con el que se cuenta al 31 de diciembre del 2018 en bancos.

11102002 BanEcuador 19812.44.- valor con que se cuenta al 31 de diciembre del 2018

ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

11504 Imp. Renta retenido por terceros 1158.33.- saldo a favor por retenciones de impuesto a la renta.

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

21101 Cuentas por pagar 27518.08.- valor adeudado a proveedores por compra de materiales.

21104 Anticipos por pagar 33968.98.- valor anticipado por contratos firmados que no se han facturado.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

21202 Retención impuesto a la renta por pagar 146.32.- valor que será cancelado al sri en el mes de enero 2018.

21203 IVA retenido por pagar 405.3.- valor que será cancelado al sri en el mes de enero 2018.

21207 15% Participación de utilidades por pagar 34.97.- valor que será cancelado a los trabajadores por utilidad obtenida en el periodo.

PATRIMONIO

CAPITAL

311 Capital suscrito o asignado 400.00.- valor aportado por los accionistas.

RESERVAS

341 Reserva Legal 23.31.- valor que corresponde a la reserva legal del periodo.

RESULTADOS ACUMULADOS

362 (-) Pérdidas Acumuladas -21351.19.- valores registrados por pérdidas de años anteriores.

364 Perdida año 2017 6587.62.- perdida registrada el año 2017

RESULTADO DEL EJERCICIO

365 Resultado del periodo 174.85.- valor resultante de ingresos y gasto del periodo ya descontado la utilidad a los trabajadores y el impuesto a la renta.

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

412 Prestación de servicios 51814.02.- valor por el que se ha emitido facturas por contratos firmados.

INTERESES

41601 Interés en cuentas bancarias 54.38.- intereses ganados en las cuentas bancarias.

43 Otros ingresos 1500.00.- aporte de accionistas.

GASTOS

GASTOS OPERACIONALES

SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES

51101 Sueldos y salarios 9034.27.- valores cancelados al personal en relación de dependencia.

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMINIZACIONES

51201 Décimo tercer sueldo 752.85.- dinero cancelado a los trabajadores.

51202 Décimo cuarto sueldo 772.- valor cancelado a los trabajadores.

51205 Aporte patronal 1097.67.- valor cancelado al iess.

#### HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS

51301 Honorarios profesionales 1127.00.- pago por supervisión de obra consangai y contadora.

51304 Servicios de Contabilidad 1050.00.- valor cancelado por el servicio de contabilidad.

#### GASTOS ADMINISTRATIVOS

51505 Gasto de Aseguradoras 836.36.- pago realizado por la contratación de seguro por la firma de los contratos.

51507 Gastos Bancarios 43.24.- gasto por mantenimiento de cuentas.

51508 Retenciones asumidas 2.56.- valores asumidos por la constructora.

51509 Gasto de arriendo 803.61.- valor cancelado por arriendo de la oficina.

51510 IVA al gasto 2255.87.- valor que se carga al gasto.

#### IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

51701 Interese y multas 18.58.- valores cancelados al sri y el iess.

#### GASTO DE OPERACIÓN

#### GASTOS CONTRATOS

#### CONTRATO CONSTRUCTORA

61101 Compra de materiales 1580.49.- pago realizado por compra de materiales para el cumplimiento de contrato.

61102 Servicios prestados 27546.77.- pago de servicios para el cumplimiento de contrato.

61103 Gasto de transporte 4125.00.- valor cancelado por transporte de material.

61104 Gasto de alimentación de personal 1000.00.- valor pagado por alimentación del personal.

61105 Gasto de alquiler de maquinaria 1089.00.- valor cancelado por alquiler de maquinaria para llevar a cabo los contratos.



Lcda. Fabiola López B.

CONTADORA

REG. 065623