

ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	15,948.22	48,136.59
	Subtotal Caja	15,948.22	48,136.59
	BANCOS LOCALES		
	Banco de Loja	42,542.84	24,050.93
	Banco Bolivariano	482.17	20,000.65
	Banco de Guayaquil	6,470.19	4,121.38
	Subtotal Bancos e Inversiones	49,495.20	48,172.96
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	65,443.42	96,309.55

10102 ACTIVOS FINANCIEROS
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	105,434.66	86,528.00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	2,435.71	16,766.50
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	107,870.37	103,294.50

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	3,044.81	3,044.81
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	3,044.81	3,044.81

10103 INVENTARIOS
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	178,112.37	93,512.89
1010307	Mercaderías en Tránsito	10,451.17	10,023.52
10103	TOTAL INVENTARIOS	188,563.54	103,536.41

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	7,830.13	2,107.61
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7,830.13	2,107.61

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	27,923.70	36,184.32
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	12,104.56	9,762.64
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	40,028.26	45,946.96

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	2,419.14	189.00	2,608.14
1020106	Máquinas y Equipos	921.00	-	921.00
1020108	Equipo de Computación	5,032.40	-	5,032.40
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	80,889.41	243.92	81,133.33
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	89,261.95	432.92	89,694.87
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(80,503.91)	29,889.33	(50,614.58)
	Total Depreciación Acumulada	(80,503.91)	29,889.33	(50,614.58)

ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)**

10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	8,758.04	30,322.25	39,080.29
--------------	---	-----------------	------------------	------------------

PASIVO CORRIENTE**20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR****dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	209,810.69	122,307.25
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	209,810.69	122,307.25

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco de Loja	8,606.86	17,257.75
	Banco Bolivariano	5,746.63	33,899.27
	Banco de Guayaquil	17,455.56	14,716.98
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	31,809.05	65,874.00

DEL EXTERIOR**20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES****dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	5,378.15	5,050.42
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	5,035.76	6,047.97
2010703	Obligaciones con el IESS	1,122.04	1,100.87
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	3,701.44	4,587.12
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	4,039.38	4,851.31
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	19,276.77	21,637.68

20110 ANTICIPO DE CLIENTES**dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	1,036.23	391.01
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	1,036.23	391.01

20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**dic-16****dic-17****Locales**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Bolivariano	1,811.07	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	1,811.07	-

20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**dic-16****dic-17****LOCALES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	11,981.45	16,895.51
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	11,981.45	16,895.51

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**dic-16****dic-17**

ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	10,571.19	10,571.19
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	3,584.81	2,543.39
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	14,156.00	13,114.58

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**dic-16****dic-17**

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	800.00	800.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

RESERVAS**dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	1,353.64	9,367.58
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	1,353.64	9,367.58

RESULTADOS ACUMULADOS**dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	78,391.40	95,352.77
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	25,064.82	25,064.82
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	103,456.22	120,417.59

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**dic-16****dic-17**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	26,929.21	32,342.06
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	26,929.21	32,342.06

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	1,634,813.41	1,600,545.15
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	213.90	223.62
4110	(-) Descuento en ventas	(4,585.48)	(1,942.29)
4111	(-) Devolución en Ventas	(8,629.00)	(22,642.57)
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,621,812.83	1,576,183.91

45,628.92

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	1,363,129.34	1,339,581.47
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	1,363,129.34	1,339,581.47

5201 GASTOS DE VENTA**dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520111	Promoción y publicidad	193.86	466.58
	Subtotal Gastos de Venta	193.86	466.58

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**dic-16****dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	65,627.72	55,787.59
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	13,133.22	13,154.11
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	9,990.25	17,133.34

ENRIQUE ULLAURI MATERIALES DE CONSTRUCCION CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	3,000.00	3,595.03
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	3,159.21	3,432.46
520209	Arrendamiento operativo	36,000.00	33,000.00
520210	Comisiones		
520212	Combustibles	1,864.56	2,077.62
520213	Lubricantes	366.26	352.29
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte	64,362.43	50,380.55
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	350.00	
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	637.72	544.84
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	3,131.11	1,705.22
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	5,674.59	1,666.75
520228	Otros gastos	18,895.84	19,581.76
	Subtotal Gastos de Administración	229,235.32	202,411.56
	Total Gastos de Venta y Administrativos	229,429.18	202,878.14

5203 GASTOS FINANCIEROS
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	1,209.77	821.99
520302	Comisiones	1,115.33	460.25
5203	Total Gastos Financieros	2,325.10	1,282.24

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500.00 incluye US\$ 500.00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
dic-16
dic-17

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	26,929.21	32,342.06
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(4,039.38)	(4,851.31)
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	22,889.83	27,490.75
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(5,035.76)	(6,047.97)
	Reserva Legal	(892.70)	1,072.14
	CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	16,961.37	22,514.93