



COMPAÑIA CONSTRUCTORA CORDERO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1. ENTIDAD

La COMPAÑIA CONSTRUCTORA CORDERO CIA LTDA es una entidad con personería jurídica constituida el 21 de julio de 2005, cuyo objeto social es la Construcción Obras Civiles en General como también estudios, diseños y fiscalización de obras civiles entre otros, tanto del sector público como del sector privado a nivel local y nacional.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la Compañía aplica los principios de contabilidad generalmente aceptados.

En cumplimiento a las disposiciones legales, la compañía efectuó un corte de sus cuentas, prepara y publica sus estados financieros de propósito general, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

La depreciación de la Propiedad, planta y equipo de la compañía se calcula por el método de línea recta, con base en la vida útil siguiente:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DEPRECIACIÓN
Maquinaria y equipo	10 años	10 %
Equipo de Oficina y software	3 años	33,33 %
Vehículos	5 años	20 %

Conforme a las leyes establecidas de realización, asociación y asignación, los gastos se reconocieron logrando el adecuado registro de las operaciones en la cuenta apropiada, por el monto correcto y en el periodo correspondiente, de tal forma que los resultados de los ejercicios se determinan adecuadamente.

Los ingresos son generados en su mayoría por la ejecución de varios proyectos que ofrece la compañía los mismos que han sido debidamente facturados.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra la existencia en dinero en efectivo disponible en forma inmediata. El saldo al 31 de diciembre esta compuesto por las siguientes cuentas:

DICIEMBRE/2016

Efectivo y equivalente del efectivo:

Cooperativa Fortuna:	\$ 41.850,18
Banco Bancuador:	\$ 89.594,53

Total Disponible: \$ 131.444,71



Inversiones Financiera Temporales:

Certificados de inversión: \$ 150.001,00

Total Inversiones temporales:

\$ 150.001,00

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Comprende las cuentas por cobrar a clientes y a favor de la compañía. La cuenta se detalla así:

DICIEMBRE/2016

Clientes No Relacionados

Cuentas por cobrar clientes varios: \$ 48.040,94

Cuenta por Cobrar CRCC 14TH BUREAU \$ 32.300,82

Total Deudores:

\$ 80.341,76

NOTA 5. OBRAS EN CONSTRUCCIÓN

La compañía cuenta con proyectos tanto de construcción de obras como de prestación de servicios que aún no se concluyen, por lo tanto se cuenta con gastos que se compensaría con los ingresos de estas obras al momento de facturarlos.

Obras en Construcción:

\$ 304.898,65

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Comprende los activos fijos que posee la compañía, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus operaciones. El saldo de la propiedad y equipo al 31 de diciembre comprende:

DICIEMBRE/2016

Inmueble

\$ 47.317,53

Maquinaria y equipo

\$ 251.311,83

Equipo de computación

\$ 1.375,01

Vehículo

\$ 25.991,51

Depreciación Acumulada

\$ - 84.142,21

Total Propiedad, planta y equipo:

\$ 241.853,67

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Comprende el valor de las obligaciones, por concepto de la adquisición de bienes y servicios, en desarrollo de las operaciones como también cuentas por pagar a terceros, sueldo por pagar a trabajadores y obligaciones con instituciones financieras, entre otros.

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 se detallan a continuación:



DICIEMBRE/2016

Cuentas y documentos por pagar locales: \$ 68.563,39

Total Cuentas por Pagar: \$ 68.563,39

Sueldos por pagar: \$ 27.470,98

Total Sueldos por Pagar: \$ 27.470,98

Impuestos por Pagar: \$ 24.672,72

Total Impuestos por Pagar: \$ 24.672,72

Aportes al IESS por pagar \$ 1.270,42

Total Aportes al IESS por Pagar: \$ 1.270,42

Obligaciones Financieras por pagar locales \$ 21.532,39

Total Obligaciones Financieras por Pagar: \$ 21.532,39

NOTA 8. INGRESOS OPERACIONALES

En cuanto a los ingresos operacionales la empresa al 31 de diciembre registra los siguientes ingresos por prestación de servicios y por contratos de construcción:

DICIEMBRE/2016

Ventas de Activos Fijos: \$ 47.500,00

Prestación de Servicios: \$ 118.350,38

Contratos de Construcción: \$ 282.341,63

Otros Ingresos por actividades ordinarias: \$ 2.091,31

Intereses Financieros: \$ 533,04

(-) Descuento en ventas: \$ 134,25

Total Ingresos: \$ 450.682,11

NOTA 9. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales al 31 de Diciembre se descomponen así:

DICIEMBRE 2016

Sueldos, salarios y demás remuneraciones: \$ 78.606,72



Beneficios sociales y otras remuneraciones: \$ 14,373,16

Aporte a la Seguridad Social y Fondos de R.: \$ 10,235,49

Honorarios Profesionales: \$ 13,396,05

Mantenimiento y reparaciones: \$ 10,274,52

Publicidad y propaganda: \$ 109,39

Combustible y lubricantes: \$ 81,169,44

Suministros, materiales y repuestos: \$ 89,343,24

Transporte: \$ 45,296,28

Intereses bancarios: \$ 6,726,96

Seguros y reaseguros: \$ 9,401,74

Gastos de viaje: \$ 1,594,26

Arrendamientos Operativos: \$ 200,00

Total Gastos Operacionales: \$ 360,727,25

NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Dentro de estos gastos tenemos:

DICIEMBRE 2016

Depreciación Propiedad, planta y equipo: \$ 32,044,11

Servicios Básicos: \$ 150,98

Impuesto, contribuciones y otros: \$ 259,32

Otros Bienes: \$ 3,571,74

Otros servicios: \$ 33,383,39

Servicios bancarios: \$ 318,86

Total Gastos Administrativos: \$ 69,728,40

GERENTE GENERAL

Ing. José Rolando Rojas Hidalgo

CONTADORA

Ing. Rita Pachha López