

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**NOTA 1. BASE LEGAL, FINES Y ESTRUCTURA**

**Base Legal**

La Compañía Constructora & Consultora Merobratec Cia. Ltda., está regida por las Leyes, reglamentos de compañías, Estatuto y demás reglamentos internos, los mismos que direccionan el funcionamiento de la misma.

**Estructura Orgánica**

La compañía cuenta con una estructura organizativa que responde al principio de segregación de funciones acorde a la jerarquía de sus funcionarios

NIVEL DIRECTIVO:	Junta General de Socios Directorio
NIVEL EJECUTIVO:	Gerente
NIVEL OPERATIVO:	Secretaria Contadora

**Financiamiento de sus operaciones:**

Para el financiamiento de sus actividades operacionales, la compañía cuenta con los ingresos provenientes de servicio de consultoría y construcción de obras de ingeniería civil.

**NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

La contabilidad se encuentra basada en:

- Principios de Contabilidad de General Aceptación
- En las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF
- Los registros se efectúan de acuerdo al principio de partida doble y de acuerdo al principio del devengado
- Los hechos se registran en el momento que ocurren hayan o no movimiento de dinero como consecuencia de reconocimiento de derechos y obligaciones, vencimientos de plazo, condiciones, resoluciones o cumplimientos de disposiciones legales
- La compañía elabora sus estados financieros de forma anual, desde el 1 de enero al 31 de diciembre de cada año, los que luego del análisis y aprobación por parte de la Junta General de Socios, se remiten a la Superintendencia de Compañías.

**NOTA 3. REGISTRO DE CUENTAS DEL ACTIVO**

**ACTIVOS CORRIENTES**

**Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados**

La cuenta Clientes no relacionados locales representa los valores pendientes de cobro por el servicio de mantenimiento Dirección distrital 10D01 por el monto de \$29966.92

**Servicios y otros pagos anticipados**

Anticipos a proveedores, registran los valores entregados a proveedores como anticipo y que hasta la fecha de corte 31 de diciembre de 2018 no se han justificado con las respectivas facturas, se detalla a continuación:

- a. Anticipos entregados con Ordenes de Pago de la cuenta de ahorro Cacpe Zamora:

FECHA	DETALLE	VALOR ANTICIPO
2018/06/09	Jiménez Rodrigo Liqu. Comp.Nº 662 mano de obra May	26,32
2018/07/06	ZHUNLAULA NIZON. RETIRO DINERO. ORDEN 102	386,58
2018/07/09	NIXON ZHUNLAULA RETIRO DINERO. ORDEN 104	244,00
2018/07/09	JIMENEZ RODRIGO.RETIRO DINERO. ORDEN 105	165,38
2018/07/10	RODRIGUEZ JOSE LUIS.RETIRO DINERO. ORDEN 107	310,00
2018/09/10	TORRES JOSE. ORDEN 120	400,00
2018/10/12	ANTICIPO PROVEEDORES ORDEN 136	990,94
2018/11/13	PAUCAR DIANA ANTICIPO DE 80.00 OP Nº 154	80,00
2018/12/03	JIMENEZ CARLOS.OP 165	180,00
	<b>TOTAL ORDENES DE PAGO</b>	<b>2.783,22</b>

b. Anticipos entregados con cheques del Banco Pichincha por un monto total de \$62397.89:

FECHA	DETALLE	VALOR ANTICIPO	FECHA	DETALLE	VALOR ANTICIPO
2018/06/11	RUBEN DAVID CH 7	1300,00	2018/09/11	CHEQUE 50	3.657,60
2018/06/12	HERRERA PEDRO CH 6 ANTICIPO PROVEEDORES	102,50	2018/09/12	CHEQUE 52	932,40
2018/06/19	TAPIA ROGEL ALEX CH 14 ANTICIPO PROVEEDORES	90,00	2018/09/12	CHEQUE 54	914,40
2018/07/02	ANTICIPO PROVEEDORES.CH. 19	369,94	2018/09/12	CHEQUE 61	2.000,00
2018/07/02	MICHAY ANGEL.ANTICIPO PROVEEDORES.CH. 18	90,00	2018/09/12	CHEQUE 55	1.200,00
2018/07/10	NAKAIME NAYON CH27 ANTICIPO PROVEEDORES	550,00	2018/09/12	CHEQUE 56	81,00
2018/07/11	ANTICIPO PROVEEDORES.CH. 23	1.373,12	2018/09/12	CHEQUE 59	2.000,00
2018/07/11	MASHIAN RAMIRO CH 32 ANTICIPO PROVEEDORES	550,00	2018/09/12	CHEQUE 57	3.486,00
2018/07/12	NANKAIME CH 34 ANTICIPO PROVEEDORES	550,00	2018/09/12	CHEQUE 93	1.230,00
2018/07/12	ANTICIPO PROVEEDORES.CH.	456,65	2018/09/17	CHEQUE 41	1.000,00
2018/07/13	ROMERO ELSA CH 81 ANTICIPO PROVEEDORES	240,00	2018/09/18	CHEQUE 42	2.000,00
2018/08/23	TEODORO CH 87 ANTICIPO A PROVEEDORES	550,00	2018/09/19	CHEQUE 62	3.710,00
2018/09/03	CHEQUE 39	3.000,00	2018/09/19	CHEQUE 60	457,20
2018/09/05	CHEQUE 92	450,00	2018/09/25	CHEQUE 96	2.000,00
2018/09/05	CHEQUE 94	1.000,00	2018/09/28	CHEQUE 95	4.000,00
2018/09/05	CHEQUE 40	1.000,00	2018/09/30	BANCO PICHINCHA(COSTO.SERVICIO)3991637	30,84
2018/09/11	CHEQUE 45	1.220,00	2018/10/29	ANTICIPO PROVEEDORES.CH.58	102,00
2018/09/11	CHEQUE 47	914,40	2018/11/21	TENECELA JULIO(Elab. juegos infantiles)	5.000,00
2018/09/11	CHEQUE 43	457,20	2018/11/21	TENECELA JULIO(Elab. juegos infantiles)	6.000,00
2018/09/11	CHEQUE 46	1.209,60	2018/11/29	CESPED SINTETICOS. CESPED FACT.2866.CH.98	2.773,89
2018/09/11	CHEQUE 49	369,80	2018/12/20	PAGO CH 101	321,75
2018/09/11	CHEQUE 51	3.657,60			

#### NOTA 4. REGISTRO DE CUENTAS DEL PASIVO

**Anticipo de clientes**, ascienden al monto de \$13000,00 correspondiente al anticipo recibido por GAD Zamora por servicio de mantenimiento.

**Cuentas por pagar Accionistas:** Valor pendiente de pago a la señora Fanny Gonzalez por el monto de \$4000.00

## **NOTA 5. REGISTRO DE LAS CUENTAS DE PATRIMONIO**

### **Resultados del ejercicio**

#### **Aportes de socios o accionistas para futura capitalización**

Saldo proveniente de años anteriores por el monto total de \$38711.55

## **NOTA 6. RECONOCIMIENTO DE CUENTAS DE INGRESOS**

### **Ingresos de Actividades Ordinarias**

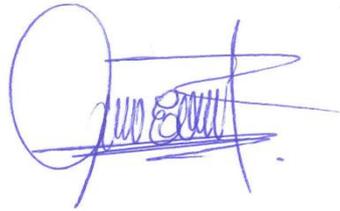
#### **Prestación de servicios**

Los ingresos provienen del servicio de mantenimiento y construcción efectuado en el año 2018

## **NOTA 7. RECONOCIMIENTO DE CUENTAS DE GASTOS**

### **Gastos**

Se relacionan los gastos que se efectúan directamente a la actividad principal de la compañía

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'D' followed by a series of vertical and horizontal strokes, likely representing the name 'Diana Paucar Ordóñez'.

Lic. Diana Paucar Ordóñez  
**F. CONTADORA**