

1. CONSTRUCTORA MOSCOSO Y VINTIMILLA CIA LTDA.

CONSTRUCCIÓN DE OBRAS CIVILES.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2015

En el ejercicio económico 2015 la empresa Constructora Moscoso y Vintimilla Cía. Ltda., en su

1.-ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, tiene las siguientes notas explicativas:

1.1.- ACTIVOS CORRIENTES:

La cuenta Caja – Bancos	USD \$	229,25	
Cuentas por cobrar	USD \$	5.042,33	deuda que mantiene la Junta Parroquial de San Luis del Acho.
Crédito Tributario I. RENTA a favor	\$	269,15	
Crédito Tributario IVA a favor	\$	3.566,33	

1.2.- ACTIVOS NO CORRIENTES:

El Terreno, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, y la depreciación acumulada; mantienen el mismo valor del año 2014 que es de USD \$ 12.516,59

3.- PASIVO CORRIENTE:

Cuentas por pagar a proveedores	\$	1.482,00	por material pétreo al Sr. José I. Sarmiento
Préstamo de socios por pagar	\$	18.700,00	
Anticipo de clientes	\$	23.958,00	(Municipio del Cantón Santiago)
Imp. Renta por pagar del ejercicio, IR reten.	\$	135,86	
Beneficios de ley a Empleados y con el IESS	\$	1.285,46	

1.4.-PATRIMONIO NETO:

Las cuentas de Capital Suscrito o asignado y la cuenta de Reserva Legal, no han variado con respecto al año 2014, la cuenta de Ganancias acumuladas de años anteriores tienen un total de USD \$ 27.486,35 la cuenta Pérdidas acumuladas está en USD \$ 10.457,87. Este año 2015 también tiene una Pérdida por USD \$ - 43.169,49. El motivo de la pérdida es porque la Compañía ha realizado el contrato de obras emergente en la Escuela 24 de Mayo, obra que se firmó en el año 2015 con Municipio del Cantón Santiago de Méndez, quién entregó un anticipo de USD \$ 23.958,00, y que concluyó los trabajos en ese mismo año con préstamos de socios y cuentas por pagar. El Municipio del Cantón Santiago no canceló en el año 2015. La factura de ésta obra aparece el 18 de Febrero del año 2016 fecha en la que cancela el Municipio.

1. CONSTRUCTORA MOSCOSO Y VINTIMILLA CIA LTDA.

CONSTRUCCIÓN DE OBRAS CIVILES.

El total del Patrimonio de los accionistas es negativo USD -23.937,56.

2.- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL del año 2015, las notas explicativas son:

2.1.- Los ingresos por contratos de construcción son de USD\$ 26.915,41

2.2.- Los gastos incurridos en la ejecución de contratos son: por sueldos, beneficios sociales, aportes a la seguridad social de empleados y trabajadores, por mantenimiento y reparaciones, suministros materiales y repuestos, transporte, combustibles y lubricantes, seguros y reaseguros, timbres municipales, servicios públicos; en otros: los de salud, los alimentos y suministros que el personal necesita etc. El valor total de los gastos es de USD \$ 69.972,30

2.5.- El resultado integral del año 2015 es PÉRDIDA de USD \$ - 43.056,89

3.- ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO.- Los datos han sido tomados del auxiliar de la cuenta caja-bancos y del incremento o disminución de activos y pasivos del estado de situación financiera del año 2015 comparado con el año 2014. Existiendo un efectivo utilizado en operaciones en el año 2015 de USD \$ -1.529,37.

4.- EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.- Los datos han sido tomados del estado de situación financiera comparando los años 2015 y 2014.

4.1.- En la cuenta transferencia de resultados a otras cuentas consta el saldo de la pérdida acumulada hasta antes del año 2014, que es de USD \$ - 953,49, este valor se suma a la pérdida del ejercicio 2014 que es de USD \$ - 9.504,37 quedando en el año 2015 con una pérdida acumulada de USD \$ - 10.457,87

4.2.- La cuenta GANANCIAS ACUMULADAS, es de USD\$ 27.486,35 igual al año 2014

4.3.- La pérdida del ejercicio 2015 es de USD \$ - 43.169,50

Es todo cuanto informo sobre los valores consignados en los cuatro estados financieros.

Atentamente;



Martha Vintimilla Moscoso

CONTADORA

RUC: 0100975176001