



Constructora María Antivalo CONMAARCA C.A.

Ruc: 0190362221001

Guayaquiza - Morona Santiago - Ecuador

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2015

1 ACTIVOS

1.1 ACTIVO CORRIENTE

1.1.01 DISPONIBLE

1.1.01.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

1.1.01.01.01 Caja General: 1.849,82.- saldo de dinero para gastos corrientes de la compañía al cierre del ejercicio 2015

1.1.01.02 BANCOS

1.1.01.02.01 Jardín Azuayo: 10.279,56.- saldo conciliado al cierre el ejercicio 2015.

1.1.02 EXIGIBLE

1.1.02.01 CUENTAS POR COBRAR

1.1.02.01.02 Cuentas Por Cobrar: 851,65.- cuenta por cobrar a proveedores.

1.1.02.02 CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

1.1.02.02.04 CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRACION TRIBUTARIA

1.1.02.02.04.02 Imp. A La Renta Retenido Por Terceros: 166,54.- valor retenido por las entidades contratantes, Municipios.

1.1.02.02.04.07 Crédito Tributario Adquisiciones: 465,15.- valor a favor de la compañía por diferencia entre el IVA de compras y ventas, será utilizado en las próximas declaraciones de IVA.

1.1.02.03 Documentos Por Cobrar: 7.946,04.- Valore que corresponde a compra de materiales pendiente de justificar.

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

1.2.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

1.2.01.02 Bienes Muebles

1.2.01.02.01 MAQUINARIA

1.2.01.02.01.01 Maquinaria y Equipo: 1.830,00.- registro de la compra de dos bombas de agua, varias herramientas menores.

1.2.01.02.01.02 Depreciación Acumulada De Activos Fijos: -164,70.- representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

2 PASIVOS

2.1 PASIVO CORRIENTE

2.1.01 CUENTAS POR PAGAR

2.1.01.02 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

2.1.01.02.05 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

2.1.01.02.06 OBLIGACIONES LABORALES Y PATRIMONIALES

2.1.01.02.06.01 Aporte Patronal IESS Por Pagar: 45,02.- valor que correspondía al aporte patronal del mes de diciembre 2015, los mismos que se cancelarán en enero de 2016.

2.1.01.02.06.02 Aporte Personal IESS Por Pagar: 35,02.- valor retenido a los trabajadores durante el mes de diciembre 2015, los mismos que se liquidarán en enero de 2016.

2.1.01.02.06.05 Prestamos IESS Empleados Por Pagar: 29,57.- valor descontado durante el mes de diciembre para ser cancelado en el mes de enero del 2016.

2.1.01.02.06.06 Retenciones Impuesto A La Renta Por Pagar: 33,84.- valores retenidos por ley a los proveedores durante el mes de diciembre 2015, los mismos se declaran y liquidarán en enero 2016.

2.1.01.02.06.07 Retenciones De IVA Por Pagar: 57,94.- valores retenidos por ley a los proveedoras durante el mes de diciembre 2015, los mismos se declaran y liquidarán en enero 2016.

2.1.01.03 Anticipo De Contratos Por Pagar: 12.800,31.- valor que ingresa por anticipo de contratos a la Constructora Conmaarca C.A., por parte de MIDUVI y GAD DE AMAZONAS.

2.1.02 Crédito Jardín Azuayo Por Pagar: 8.537,69.- valor que adeuda la compañía CONMAARCA C.A. por crédito para Trabajo.

3 PATRIMONIO

3.1 PATRIMONIO NETO

3.1.01 PATRIMONIO INSTITUCIONAL
3.1.01.01 FONDO DISPONIBLE
3.1.01.01.01 FONDO DISPONIBLE
 3.1.01.01.01.01 Capital Suscrito Y Asignado: 810,00.- aporte de los socios para la constitución de la compañía, conformado por 3 (tres) participaciones (1.- participación con 405,00, 2.- participación 270,00 y la 3.- participación 135,00.
 3.1.01.01.01.02 Aporte De Socios o Accionistas Para Futura Capitalización: 458.83.- Aporte realizado por los socios para futura capitalización.
 3.1.01.01.01.03 Reserva Legal: 865,30.- Valor que corresponde a la reserva legal del 10%
3.1.01.03 RESULTADOS
3.1.01.03.01 RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIOS ANTERIORES
 3.1.01.03.01.01 PERDIDA AÑO 2013 -3689.85.- Resultado obtenido en el ejercicio económico 2013.
 3.1.01.03.01.02 UTILIDAD DEL AÑO 2014 17150,00.- Resultado obtenido en el ejercicio económico del año 2014
 3.1.01.03.01.03 RESULTADO DEL EJERCICIO -13909.61.- Resultado obtenido en el ejercicio económico 2015
4 INGRESOS
4.1 OBRAS POR CONTRATO
4.1.01 OBRAS
4.1.01.01 OBRAS POR CONTRATO
 4.1.01.01.01 Contrato De Construcción: 21.549,38.- valor ingresado por Contratos ejecutados en el año 2015.
4.2 OTROS INGRESOS
 4.2.01 Intereses en Cuentas Bancarias: 7,52.- Intereses correspondientes al año 2015.
5 GASTOS
5.1 OPERACIONALES
5.1.01 Gastos Personal: 1058,98.- pago realizado a la secretaria durante el año 2015.
5.1.02 GENERALES
 5.1.02.01 Alimentación Personal: 1.237,29.- Pago alimentación a Miembros del Directorio, Personal Técnico y trabajadores de la CONMAARCA C.A. en diferentes épocas de trabajo.
5.1.02.02 GASTOS SERVICIOS BASICOS
5.1.02.02.01 SERVICIOS BASICOS
 5.1.02.02.01.01 Internet Y Teléfono: 473,47.- servicios cancelados durante el año 2015
5.1.02.02.03 OTROS SERVICIOS
5.1.02.02.03.02 SERVICIOS CON SOCIEDADES
 5.1.02.02.03.02.01 Servicios Por Capacitación: 2.015,00 Pago capacitación a Gerente y Presidente durante el año 2015.
 5.1.02.02.03.02.05 Pagos A Notarios: 606,20.- Pago por tramites de Hipotecas para pólizas.
5.1.02.04 SUMINISTROS Y MATERIALES
5.1.02.04.01 MATERIALES DE OFICINA
5.1.02.04.01.01 UTILES DE OFICINA
 5.1.02.04.01.01.01 Material De Oficina: 513,59.- pagos por elaboración de facturas, retenciones y liquidaciones de compras, compra de resmas, carpetas esferas, archivadoras etc.
5.1.02.05 GASTOS DE GESTION
5.1.02.05.01 GASTOS DE GESTION
5.1.02.06 CONTRATOS
 5.1.02.06.01 Materiales De Construcción: 8.138,20.- pagos por compras de Materiales de Ferreteria para la ejecución de obras civiles, con la que la compañía que presta sus servicios.
 5.1.02.06.02 Mantenimiento Y Materiales de Vehículo: 80,74.- pago por compra de lubricantes y repuestos para el mantenimiento de vehículo.
 5.1.02.06.03 Servicio de Encomiendas: 19,94.- pago por envío de sobres con documentos a la ciudad de Macas con documentos para MIDUVI y a Cuenca con documentos para Seguros Constitución.
 5.1.02.06.04 Transporte (Materiales): 67,00.- pago por transportar materiales de construcción desde la ciudad de Cuenca a Guayaquilza.
 5.1.02.06.05 Seguros Y Reaseguros (Primas): 891,91.- pago por pólizas de buen uso del anticipo y Cumplimiento de Contratos.
 5.1.02.06.06 Gastos Recargas A Celular: 48,93.- pago por servicios de recargas a celular.
5.1.10 GASTOS INVERSIONES FINANCIERAS Y OTROS
5.1.10.02 OTROS GASTOS FINANCIEROS
5.1.10.02.01 SERVICIOS BANCARIOS

5.1.10.02.01.01 Intereses Por Créditos Bancarios: 1.298,45.- Gasto por pago de Interés en crédito obtenido con la cooperativa.
5.1.10.02.01.02 Servicios Bancarios: 21,05.- costos por transferencias, realizadas a proveedores, depósitos en el banco a otras entidades.
5.1.10.02.01.03 IVA Al Gasto: 584,60.- Impuesto pagado por la diferencia entre el IVA pagado en compras y el IVA cobrado en ventas.
5.1.11 IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES
5.1.11.01 IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES
5.1.11.01.01 IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES
5.1.11.01.01.01 Impuesto Tasas Municipales: 293,53.- pago de patente municipal, certificados, registro mercantil.
6 COSTOS DE CONSTRUCCION
6.2 COSTOS DE CONSTRUCCION Y EDIFICACION
6.2.01 COSTOS DE CONSTRUCCION
6.2.01.01 COSTO DE MATERIAL UTILIZADO
6.2.01.01.01 MATERIALES
6.2.01.02 GASTOS ADMINISTRATIVOS
6.2.01.02.01 SUELDOS Y BENEFICIO SOCIALES
6.2.01.02.01.01 Sueldos Y Salarios: 5.129,77.- pago sueldos a trabajadores durante el año 2015.
6.2.01.02.01.03 Décimo Tercer Sueldo: 427,48.- pago a trabajadores que por ley corresponde
6.2.01.02.01.04 Décimo Cuarto Sueldo: 408,32.- pago a trabajadores que por ley corresponde
6.2.01.02.01.05 Aporte Patronal Al IESS: 623,28.- valor cancelado por la Compañía Constructora a favor de los trabajadores.
6.2.01.02.01.07 Fondos De Reserva: 427,49.- Pago a trabajadores que por ley corresponde durante el año 2015
6.2.01.02.01.09 Multas: 742,18.- valor cancelado por multas al SRI, IESS por declaraciones tardías.
6.2.01.03.05 SUMINISTROS Y MATERIALES
6.2.01.03.05.02 Combustibles: 10.359,11.- pagos realizados por la compra de diésel y gasolina para la maquinaria y vehículo de la compañía


Fabiana Lozano
CONTADORA
REGISTRO No. 065623

Lic. Fabiana Lozano
RUC: 0301854840001