



*Constructora Marín Arévalo CONMAARCA C.A.*

*Ruc: 0190362221001*

*Gualaquiza – Morona Santiago – Ecuador*

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2016**

### **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: 1.842.28.-** saldo de dinero para gastos corrientes de la compañía al cierre del ejercicio 2016

###### **1.1.01.02 BANCOS**

**1.1.01.02.01 Jardín Azuayo: 9.156,05.-** saldo conciliado al cierre el ejercicio 2016.

##### **1.1.02 EXIGIBLE**

###### **1.1.02.01 CUENTAS POR COBRAR**

**1.1.02.01.01 Anticipo compra de materiales: 35243.40.-** dinero entregado para compra de materiales

**1.1.02.01.02 Cuentas Por Cobrar: 864.34.-** Cuentas 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: 1180.72.-** valor retenido por las entidades contratantes, Municipios.

**1.1.02.02.04.07 Crédito Tributario Adquisiciones: 448.06.-** valor a favor de la compañía por diferencia entre el IVA de compras y ventas, será utilizado en las próximas declaraciones de IVA.

**1.1.02.02.04.08 Anticipo de Impuesto a la Renta: 49.16.-** valor cancelado en julio y septiembre al sri.

#### **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: 2.819,58.-** registro de la compra de dos bombas de agua, taladros, compresor, trozadora y varias herramientas menores.

**1.2.01.02.01.02 Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo: 374.79.-** representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

**1.2.01.02.01.03 Equipo de Computación: 1195.54.-** registro de la compra de una portátil.

**1.2.01.02.01.04 Depreciación Acumulada de Equipo de computación: 331.51.-** representa la cantidad que, mediante el método de depreciación lineal se determina la cuota de gasto correspondiente al ejercicio actual.

**1.2.01.02.01.05 Equipo de Oficina: 179.82.-** registro de la compra de un teléfono celular.

**1.2.01.02.01.06 Depreciación Acumulada de Equipo de oficina: 2.16.-** 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**

**2.1.01.01 Cuentas por pagar: 218.08.-** pendiente de cancelar del SRI octubre y noviembre 2016.

### **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: 46.55.-** valor que corresponde al aporte patronal del mes de diciembre de 2016.

**2.1.01.02.06.02 Aporte Personal IESS Por Pagar: 36.20.-** valor retenido a los trabajadores durante el mes de diciembre 2016, los mismos que se liquidaran en enero de 2017.

**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 2017.

**2.1.01.02.06.06 Retenciones Impuesto A La Renta Por Pagar: 33,19.-** valores retenidos por ley a los proveedores durante el mes de diciembre 2016, los mismos se declaran y liquidaran en enero 2017.

**2.1.01.03 Anticipo De Contratos Por Pagar: 49.697.31.-** valor que ingresa por anticipo de contratos a la Constructora Conmaarca C.A., por parte de GAD MUNICIPIO DE GUALAQUIZA

**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.-** Resultao obtenido en el ejercicio económico 2013.

**3.1.01.03.01.02 UTILIDAD DEL AÑO 2014: 8.894.51.-** Resultado obtenido en el ejercicio económico del año 2014.

**3.1.01.03.01.03 RESULTADO DEL EJERCICIO: 206.31.-** resultado obtenido en el año 2016.

**3.1.01.03.01.04 PERDIDA AÑO 2015.-** resultado obtenido en el año 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: 101.549.64.-** valor ingresado por Contratos ejecutados en el año 2016.

#### **4.2 OTROS INGRESOS**

**4.2.01 Intereses en Cuentas Bancarias: 131.10.-** intereses correspondientes al año 2016.

## **5 GASTOS**

### **5,1 OPERACIONALES**

**5.1.01 Gastos Personal: 1740.10.-** pago realizado a la secretaria durante al año 2016.

**5.1.02 GENERALES**

**5.1.02.01 Alimentación Personal: 250.96.-** 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: 957.18.-** servicios cancelados durante el año 2016

**5.1.02.02.02 Gastos no deducibles: 79.05.-** pago al seguro asumido por la constructora Conmaarca.

**5.1.02.03 OTROS SERVICIOS**

**5.1.02.03.02 SERVICIOS CON SOCIEDADES**

**5.1.02.03.02.04 Honorarios Profesionales: 2390.50.-** pago a realizado a profesiones por asesoría contable y residente de obra.

**5.1.02.04 SUMINISTROS Y MATERIALES**

**5.1.02.04.01 MATERIALES DE OFICINA**

**5.1.02.04.01.01.01 Material De Oficina: 687.45.-** pagos por elaboración de facturas, retenciones y liquidaciones de compras, compra de resmas, carpetas esferos, archivadores etc.

**5.1.02.05 GASTOS DE GESTION**

**5.1.02.05.01 GASTOS DE GESTION**

**5.1.02.05.02 Gastos de Viaje: 1500.00.-** viajes del representante legal para firma de contratos a diferentes ciudades de la provincia.

**5.1.02.06 CONTRATOS**

**5.1.02.06.01 Materiales De Construcción: 63.058.31.-** pagos por compras de Materiales de Ferretería 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: 3.626.40.-** pago por compra de lubricantes y repuestos para el mantenimiento de vehículo.

**5.1.02.06.03 Servicio de Encomiendas: 28.44.-** pago por envió de sobres con documentos a Cuenca con documentos para Seguros Constitución, aseguradora del sur, proveedores.

**5.1.02.06.04 Transporte (Materiales): 4.938.80.-** pago por transportar materiales de construcción desde la ciudad de Cuenca a Gualaquiza. Y de gima a ganazhuma.

**5.1.02.06.05 Seguros Y Reaseguros (Primas):1.326.02.-** pago por pólizas de buen uso del anticipo y Cumplimiento de Contratos.

**5.1.02.06.08 Alquiler de Acémilas: 1.715.00.-** se alquila acémilas para llevar materiales de construcción a ganazhuma.

**5.1.02.06.09 Hospedaje: 8.93.-** pago hospedaje a miembro del directorio.

**5.1.02.07 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS**

**5.1.02.07.01 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS**

**5.1.02.07.01.08 Depreciación Otros Activos Fijos 543.76.-** desgaste normal que sufren los activos año a año

**5.1.03 GASTOS DE OFICINA**

**5.1.10 GASTOS INVERSIONES FINANCIERAS Y OTROS**

**5.1.10.02 OTROS GASTOS FINANCIEROS**

**5.1.10.02.01 SERVICIOS BANCARIOS**

**5.1.10.02.01.02 Servicios Bancarios: 62.48.-** costos por transferencias, realizadas a proveedores, depósitos en el banco a otras entidades.

**5.1.10.02.01.03 IVA Al Gasto: 482.76.-** impuesto pagado por la diferencia entre el IVA pagado en compras y el IVA cobrado en ventas.

**5.1.10.02.01.04 Donaciones 700.00.-** aporte donado por la constructora para programa de carnaval 2016 al GAD Municipal de Gualaquiza e inauguración de obra latinización barrio la unión

#### **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: 210.97.-** pago de patentes municipales, 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: 10.167.73.-** pago sueldos a trabajadores durante el año 2016.

**6.2.01.02.01.03 Décimo Tercer Sueldo: 826.94.-** pago a trabajadores que por ley corresponde

**6.2.01.02.01.04 Décimo Cuarto Sueldo: 788.92.-** pago a trabajadores que por ley corresponde

**6.2.01.02.01.05 Aporte Patronal Al IESS: 1.235.43.-** valor cancelado por la Compañía Constructora a favor de los trabajadores.

**6.2.01.02.01.06: Vacaciones 222.47.-** pago a trabajadores que por ley corresponde

**6.2.01.02.01.07 Fondos De Reserva: 382.92.-** Pago a trabajadores que por ley corresponde durante el año 2016

**6.2.01.02.01.09 Multas: 943.98.-** valor cancelado por multas al SRI, IESS por declaraciones tardías.

##### **6.2.01.03 OTROS COSTOS DE CONSTRUCCION**

##### **6.2.01.03.01 MANTENIMIENTO DE ACTIVOS**

##### **6.2.01.03.01.01 MANTENIMIENTO EDIFICIOS - BIENES IVA 12%**

##### **6.2.01.03.05 SUMINISTROS Y MATERIALES**

**6.2.01.03.05.02 Combustibles: 2562.52.-** pagos por la compra de gasolina para la maquinaria y vehículo que la compañía contrata para la ejecución de las obras.

#### **7 TRANSITORIOS**

##### **7.1 CUENTAS DE CIERRE**

##### **7.1.01 Resumen de Ingresos y Gastos**