

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2018

NOTA No. 1 COSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO

REPREJAR S.A., es una Compañía con domicilio principal en la ciudad AMBATO, AMBATO Parroquia: MATRIZ Calle: LOPEZ DE AYALA Numero: SN Intersección: BLACO IBÁÑEZ Piso: 0 Referencia ubicación: A UNA CUADRA DEL PARQUE LA CANTERA, constituida el 21 de Mayo del 2007. Su vigencia es hasta el 14 de Noviembre del 2067. Su objeto social es “LA COMPANÍA SE DEDICARÁ A LA COMPRA-VENTA, IMPORTACIÓN, EXPORTACIÓN, DISTRIBUCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE TODA CLASE DE PRODUCTOS DE CONSUMO MASIVO Y MERCADERÍAS, ETC.....”.

Nota No.2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

- **PERIODO CONTABLE**

El periodo Contable es de un año a partir del primero de Enero y hasta el treinta y uno de Diciembre, fecha en la cual emite para los accionistas información sobre la situación financiera y el resultado de sus operaciones.

- **CLASIFICACION Y PRESENTACION**

Los rubros que componen el Activo y el Pasivo se clasificaron de acuerdo al plan único de cuentas para comerciantes y se tomó un año como periodo máximo para su clasificación en rubros corrientes, lo que exceda se considera a largo plazo. Las cuentas de resultado se manejan de acuerdo al mismo plan único de cuentas y a los requerimientos de la compañía.

Nota No.3 DISPONIBLE

Este rubro está conformado así:

1.1.	ACTIVO CORRIENTE	
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
1.1.01.01.	CAJAS	
1.1.01.01.002.	CAJA GENERAL	1.231,60
1.1.01.02.	BANCOS LOCALES	
1.1.01.02.001.	BANCO PICHINCHA	663,58
1.1.01.02.002.	BANCO GUAYAQUIL	1.299,41
1.1.01.02.003.	BANCO	-

Nota No.2 DEUDORES:

Los valores que la conforman corresponden de ventas de material triturado, cuyo crédito es por 90 días:

1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	
1.1.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	
1.1.02.05.001.	CLIENTES EN GENERAL	<u>7.104,58</u>

Es de suma importancia mencionar que el 80% de esta deuda corresponde a nuestro principales Clientes

Nota No.3 INVENTARIO

Este valor de \$ 8323,39 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición y trituration.

Nota No.4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2018 se procedió a la depreciación mensual de acuerdo a los siguientes porcentajes el 10% anual para Muebles y Enseres y Maquinaria y Equipos, 33% para Equipo de Cómputo, el 20% para Vehículos,.

Nota No.5 CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está conformada por deudas a corto plazo a proveedores que tienen relación con compra de material para Trituración, Transporte, además de Gastos Administrativos y de Ventas entre el principal el correspondiente a compra de Combustible.

Nota No.6 PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

3.	PATRIMONIO NETO	
3.1.	CAPITAL	
3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
3.1.01.01.	CAPITAL SUCRITO	<u>800,00</u>
3.1.01.01.001.	CAPITAL SOCIAL	<u>800,00</u>
	APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	
3.2.	RESULTADOS ACUMULADOS (RESOLUCIÓN N°SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007)	
3.6.	UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	
3.6.06.01.001.	UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	<u>1.354,95</u>
3.7.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.7.01.	UTILIDADES DEL EJERCICIO	
3.7.01.01.	UTILIDADES DEL EJERCICIO	<u>2.801,48</u>

3.7.01.01.
001. UTILIDADES DEL EJERCICIO

2.801,48

Nota No.7 INGRESOS

Los ingresos de la **CONSTRUCTORA T. ARIAS CIA. LTDA.** Están conformados básicamente por venta de material triturado:

VENTAS DE MATERIAL TRITURADO \$ 81.110,39 USD

TOTAL INGRESOS \$ 81.110,39 USD

El 80% de la venta de material triturado es de nuestros clientes más frecuentes,

Nota No.8: EGRESOS

Los gastos que se generan son Operacionales que tienen que ver directamente con el desarrollo del objeto social de la

6.	GASTOS	
6.1.	GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	
6.1.01.	GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS Y ADMINISTRACION	
6.1.01.01.	SUELDOS. SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	
6.1.01.01.001.	SUELDOS	<u>24.310,20</u>
	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL(INCLUIDO FONDOS DE RESERVA)	
6.1.01.02.		
6.1.01.02.001.	APORTES PATRONALES	3.108,06
6.1.01.02.002.	FONDOS DE RESERVA	<u>693,00</u>
6.1.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
6.1.01.03.001.	DECIMO TERCER SUELDO	2.131,73
6.1.01.03.002.	DECIMO CUARTO SUELDO	1.886,04
6.1.01.03.003.	VACACIONES	<u>1.065,86</u>
6.1.01.03.004.	INDEMNIZACIONES- DESAHUCIOS	-
6.1.01.03.005.	ALIMENTACIÓN A EMPLEADOS	
6.1.01.03.006.	UNIFORMES	<u>208,03</u>
6.1.01.03.007.	SEGURO MEDICO	
6.1.02.	GASTOS GENERALES DE VENTA Y ADMINISTRACION HONORARIOS. COMISIONES. Y DIETAS A PERSONAS	
6.1.02.05.	NATURALES	
6.1.02.08.002.	MANTENIMIENTO Y REPARACION VEHÍCULOS	<u>2.529,67</u>
6.1.02.08.003.	MANTENIMIENTO Y REPARACION MAQUINARIA Y EQUIPOS	
6.1.02.08.004.	MANTENIMEINTO Y REPARACION EQUIPO DE COMPUTO	1.300,14
6.1.02.12.	COMBUSTIBLE	
6.1.02.12.001.	COMBUSTIBLE (GAS INDUSTRIAL Y DOMESTICO)	
6.1.02.12.002.	COMBUSTIBLE (GERENCIA Y AMBULANCIA)	<u>1.600,24</u>
6.1.02.14.	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	

6.1.02.14.001.	SEGUROS VEHICULOS	
6.1.02.14.002.	SEGUROS	38,52
6.1.02.17.	GASTO DE VIAJE	
6.1.02.17.003.	ALIMENTACIÓN EN VIAJES	1.400,73
6.1.02.17.004.	TRANSPORTE	2.805,67
6.1.02.18.	SERVICIOS BASICOS	
6.1.02.18.001.	AGUA	
6.1.02.18.002.	ENERGÍA ELÉCTRICA	191,85
6.1.02.18.003.	TELÉFONO - FAX - INTERNET	2.871,81
6.1.02.21.	DEPRECIACIONES:	
	GASTO DEPRECIACION DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE	
6.1.02.21.006.	TRANSPORTE	
6.1.02.27.	OTROS GASTOS	
6.1.02.27.002.	SUMINISTROS DE OFICINA	47,91
6.1.02.27.003.	SUMINISTROS Y MATERIALES	2.668,51
6.1.02.27.004.	Gasto Monitoreo-Seguridad	13.153,17
6.1.02.27.015.	VARIOS	1.581,54
6.2.	GASTOS FINANCIEROS	
6.2.01.	INTERESES	
6.2.01.01.	INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS	
6.2.01.01.001.	INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS	-

Ambato, 12 de Marzo de 2019.

Atentamente,


 Ing. Bayas Castro Rolando Javier
 RUC: 1803542289001
 Registro: 1010-09-0963243