

NOTAS FINANCIERAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía **CONSTRUCTORA PEREZ DEL ORIENTE CIA LTDA.**, se constituyó en la ciudad de Puyo, Provincia de Pastaza, está ubicada en la calle Juan León Mera y Eugenio Espejo Barrio Cumandá.

NOTA 2.- ANTECEDENTES

La presente fecha me contrata como **CONTADORA GENERAL** de la Compañía **CONSTRUCTORA PEREZ DEL ORIENTE CIA LTDA**, para realizar los procesos contables y desarrollar los Estados Financieros para el organismo de control como es la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

- a) **Bases para la presentación de los Estados Financieros.**
- b) Los estados financieros anexos han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información financiera. - El fondo disponible. - Está conformada por las cuentas.
- c) **Activo Corriente.**
Lo que la compañía tiene como disponible para su endeudamiento
- d) **Activo Fijo**
Los Activos fijos se registran al costo de adquisición.

CAJA - BANCOS

Este rubro comprende los valores que se cargan por varios conceptos: su saldo al 31 de diciembre del 2017 es de \$ **60038.12**.

CUENTAS POR COBRAR.

El saldo se conforma por los valores por cobrar, los detalles se presentan el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2017 es de **\$98 460.61.**

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CUENTA	AÑO 2017
Retención de IVA Clientes.	2381.23
Retención en la Fuente Clientes	6165.29
IVA pagado 12% Compras Servicios	44826.15
TOTAL	53372.67

INVENTARIOS

El saldo corresponde a existencias de asfalto, mediante constatación realizada por la empresa.

CUENTA	AÑO 2017
Inventario de Materia Prima Bodega	40 352.78
Herramientas Maquinaria Pesada	124.99
Herramientas de Trabajo	104.16
TOTAL	40 581.93

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El detalle de activos fijos es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2017
Muebles y Enseres	4907.59
Equipos de Oficina	8.93
Terrenos	12 125.00
Vehículos	191 803.57
Maquinaria Pesada	532 456.52
Equipos de Computación	4238.14
Otras Propiedades Planta y Equipo	13 992.20
TOTAL	759 531.95

DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de la depreciación fue el siguiente:

CUENTA	AÑO 2017
Dep. Acumulada Equipo Electrónicos y Computación	-761.62
Dep. Acumulada Vehículos	-19 076.63
Dep. Acumulada Maquinaria y Equipos	-1 889.32
Dep. Acumulada de Propiedades Planta y Equipo IR 2016	-177 175.26
TOTAL	-560 629.12

PASIVO

PROVEEDORES

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

PROVEEDORES

CUENTA	AÑO 2017
Proveedores Locales	(47 864.02)
TOTAL	(47 864.02)

IMPUESTOS CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Son obligaciones que deben ser pagadas en el siguiente ejercicio:

CUENTA	AÑO 2017
IVA Cobrado por Ventas de Contado	(18 207.42)
1% Servicios de Transporte	(464.10)
1% Transferencia de Bienes Muebles Corporal	(1 702.90)
2% Aplicables	(60.59)
8 % Arrendamientos Bienes Inmuebles	(15.35)
10% Honorarios Profesionales y Dietas	(796.00)
100% Retención del IVA	(883.20)
70% Retención del IVA	(59.72)
30% Retención del IVA	(353.64)
TOTAL	(22542.92)

OBLIGACIONES CON EL IEES

CUENTA	AÑO 2018
Obligaciones con el IEES	(353.77)
TOTAL	(353.77)

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se conforman por obligaciones con los accionistas, de los cuales no se han definido condiciones ni fechas de pago.

CUENTA	AÑO 2017
Otros Pasivos Corrientes	(80 080.00)
TOTAL	(80 080.00)

IMPUESTO POR PAGAR

Corresponde al pago del Impuesto generado en el ejercicio del 31-12-2017 es de \$ **102,62**

PATRIMONIO

Está conformado por Aporte de socios, Reservas, Otros Aportes Patrimoniales.

CAPITAL SOCIAL

Es capital suscrito en esta constitución está en el valor de \$ **498.00**. y según su estructura de la compañía con saldos al **31/12/2017**.

APORTE SOCIOS

Corresponde a los aportes de socios o accionistas para futura capitalización de su saldo al **31-12-2017** su saldo es de \$ **597 315.26**.

INGRESOS

Se registra los ingresos de contratos de obras y de rendimientos financieros al **31-12-2017** por un valor de \$**581 882.53**

- a) Los ingresos están debidamente facturados y contabilizados, se originan en la ejecución de obras de asfaltado con personas naturales, personas jurídicas, empresas y entidades públicas, de acuerdo a las condiciones establecidas en los contratos o facturas proporcionadas.
- b) Son valores no facturados por servicios prestados y se establecen en ingresos para el pago correspondientes de impuestos, por diferencias bancarias.

COSTOS Y GASTOS

En este rubro se registra los valores que se pagan o cancelan por varios gastos a proveedores o gastos administrativos como son aportaciones al IESS y pagos patronales de la compañía su saldo 31 de diciembre del 2017 es de \$ **517 454.05**

GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de estos gastos es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2017
SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRACIÓN	5223.24
Sueldos y Salarios	5223.24
15% Participación Trabajadores	
APORTE IESS ADMINISTRACIÓN	582.36
Aporte Patronal Administración	582.36
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	7470.81
Comisiones de Administración	1.62
Honorarios Profesionales de Administración	7469.19
SERVICIOS BÁSICOS	880.12
Servicio de Agua Administración	131.58
Energía Eléctrica Administración	748.54
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11 348.03
Mantenimiento Vehículos de Administración	10407.58
Mantenimiento Oficinas Administración	759.20
Mantenimiento Equipos de Oficina Administración	31.25
Mantenimiento Equipos de Computación Administración	150.00
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	5 802.35
Útiles de Oficina Administración	52.70
Útiles de Cafetería y Limpieza Administración	16.88
Servicio de Imprenta Administración	67.02
Combustibles de Administración	1167.03
Lubricantes de Vehículos	4498.72
DEPRECIACIONES	57.14
Depreciación Vehículos Administración	57.14

TASAS Y CONTRIBUCIONES ADMINISTRACION	5793.02
Impuestos Municipales Administración	35.00
Impuestos Matriculación Vehicular	5758.02
TOTAL	37 157.07

GASTOS DE VENTA

El detalle de estos gastos es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2017
SUELDOS Y SALARIOS VENTAS	75756.97
Sueldos y Salarios Ventas	75756.97
INDEMINAZACIONES VENTAS	6938.39
Bonificación por Desahucio de ventas	6938.39
APORTES IESS DE VENTAS	8446.95
Aporte patronal de ventas	8446.95
OTROS GASTOS DE VENTAS	48216.17
Alimentación de Ventas	7675.72
Transporte de Ventas	39339.54
Agasajo y Bono Navideño de Ventas	154.48
Honorarios Profesionales de Ventas	600.00
Servicios Prestados	446.43
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VENTAS	145057.58
Mantenimiento vehículos de ventas	1314.39
Mantenimiento Oficinas de ventas	2137.03
Mantenimiento Equipos de Oficina de ventas	30.31
Mantenimiento y Repuestos Maquinaria Pesada	27389.38
Mantenimiento Desbrozadora	301.04
Materiales de construcción obras	113705.43
MATERIALES DE VENTAS	165380.70
Útiles de Oficina de ventas	30.16
Combustibles de ventas	165207.15
Materiales de Seguridad	143.39
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN DE VENTAS	21727.57
Dep. Equipos Electrónicos y Computación	761.62
Dep. Maquinaria y Equipos	1889.32
Dep. Vehículos	19076.63
SERVICIOS DE TERCEROS DE VENTAS	1416.51
Servicios de Notaria, Autenticación de firmas	811.15
Alquiler de Vehículo y Maquinaria Pesada	267.86
Servicio de Hospedaje	337.50
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA DE VENTAS	7018.45
Publicidad y Eventos de Ventas	7018.45
GASTOS FINANCIEROS	337.69
Comisiones Bancarias	337.69
TOTAL	517454.05

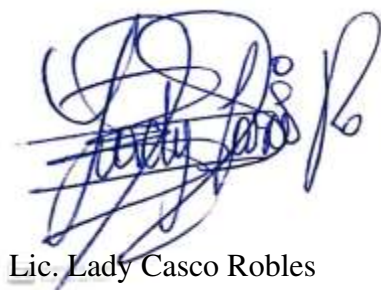
RESULTADOS

Saldo de resultados del Ejercicio correspondiente a la diferencia entre el rubro 4 de ingresos con el rubro 5 y 6 de gastos dando una **UTILIDAD** al 31 de diciembre del 2017 es de: \$ **64 428.48**

Es todo lo que se puede informar de acuerdo a las normas legales vigentes y presentamos el presente informe general.

Puyo a 30 de marzo de 2018

Atentamente.



Lic. Lady Casco Robles

CONTADORA GENERAL