

NOTAS FINANCIERAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018 es de \$ **33741.38**.

CUENTAS POR COBRAR.

El saldo se conforma por los valores por cobrar, los detalles se presentan el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2018 es de **\$98 460.61.**

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CUENTA	AÑO 2018
Retención de IVA Clientes.	-
Retención en la Fuente Clientes	3294.93
IVA pagado 12% Compras Servicios	27297.03
TOTAL	30591.96

INVENTARIOS

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

CUENTA	AÑO 2018
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 2018
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 2018
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	-198 902.83

PASIVO

PROVEEDORES

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

PROVEEDORES

CUENTA	AÑO 2018
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 2018
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	(22 542.92)

OBLIGACIONES CON EL IESS

CUENTA	AÑO 2018
Obligaciones con el IESS	(288.33)
TOTAL	(288.33)

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

CUENTA	AÑO 2018
Otros Pasivos Corrientes	(80 080.00)
TOTAL	(80 080.00)

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 se estructura de la siguiente manera:

CUENTA	AÑO 2018
Pérez Ruiz Jhon	249.00
Pérez Ruiz José Humberto	249.00
TOTAL	498.00

APORTE SOCIOS

Corresponde a los aportes de socios o accionistas para futura capitalización de su saldo al **31-12-2018** su saldo es de **\$ 597 315.26.**

CUENTA	AÑO 2018
Pérez Ruiz Jhon	298657.63
Pérez Ruiz José Humberto	298657.63
TOTAL	597315.26

INGRESOS

Se registra los ingresos de contratos de obras y de rendimientos financieros al **31-12-2018** por un valor de **\$581 882.53**

CUENTA	AÑO 2018
VENTAS DE CAPA ASFÁLTICA Y OTROS	(17300.00)
OTROS INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS	-
TOTAL	(17300.00)

- 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 correspondientes.
- b) Son valores no facturados por servicios prestados.

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 2018 es de **\$ 50 655.24**

GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de estos gastos es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2018
SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRACIÓN	14000.00
Sueldos y Salarios	14000.00
BENEFICIOS SOCIALES ADMINISTRACIÓN	1586.00
XIII Administración	1200.00
XIV Administración	386.00
15% Participación Trabajadores	
APORTE IESS ADMINISTRACIÓN	1543.30
Aporte Patronal Administración	1471.80
Aporte IECE Administración	38.50
Aporte SECAP Administración	33.00
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	0.54
Comisiones de Administración	0.54
Honorarios Profesionales de Administración	-

SERVICIOS BÁSICOS	597.16
Servicio de Agua Administración	-
Energía Eléctrica Administración	597.16
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
Mantenimiento Vehículos de Administración	-
Mantenimiento Oficinas Administración	-
Mantenimiento Equipos de Oficina Administración	-
Mantenimiento Equipos de Computación Administración	-
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	-
Útiles de Oficina Administración	-
Útiles de Cafetería y Limpieza Administración	-
Servicio de Imprenta Administración	-
Combustibles de Administración	-
Lubricantes de Vehículos	-
DEPRECIACIONES	-
Depreciación Vehículos Administración	-
TASAS Y CONTRIBUCIONES ADMINISTRACION	1066.60
Impuestos Municipales Administración	-
Impuestos Matriculación Vehicular	1066.60
TOTAL	19 193.60

GASTOS DE VENTA

El detalle de estos gastos es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2018
SUELDO Y SALARIOS VENTAS	22000.00
Sueldos y Salarios Ventas	22000.00
BENEFICIOS SOCIALES VENTAS	2622.00
XIII Administración	1850.00
XIV Administración	772.00
APORTES IESS DE VENTAS	3514.53
Aporte Patronal de ventas	2269.08
Fondo de Reserva Ventas	1245.45
OTROS GASTOS DE VENTAS	-
Alimentación de Ventas	-
Transporte de Ventas	-
Agasajo y Bono Navideño de Ventas	-
Honorarios Profesionales de Ventas	-
Servicios Prestados	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VENTAS	3.61
Mantenimiento vehículos de ventas	-
Mantenimiento Oficinas de ventas	-
Mantenimiento Equipos de Oficina de ventas	-
Mantenimiento y Repuestos Maquinaria Pesada	-



liccascolady@gmail.com
Cel: 0998924460

Asesoría Contable y Tributaria
Auditorías Externas
Imagen Corporativa y Diseño Grafico

Mantenimiento Desbrozadora	-
Materiales de construcción obras	3.61
MATERIALES DE VENTAS	3035.71
Útiles de Oficina de ventas	-
Combustibles de ventas	-
Materiales de Seguridad	-
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN DE VENTAS	-
Dep. Equipos Electrónicos y Computación	-
Dep. Maquinaria y Equipos	-
Dep. Vehículos	-
SERVICIOS DE TERCEROS DE VENTAS	78.85
Servicios de Notaria, Autenticación de firmas	78.85
Alquiler de Vehículo y Maquinaria Pesada	-
Servicio de Hospedaje	-
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA DE VENTAS	-
Publicidad y Eventos de Ventas	-
GASTOS FINANCIEROS	-
Comisiones Bancarias	-
TOTAL	28832.70

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 **PERDIDA** al 31 de diciembre del 2018 es de: \$ 33 355.24

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

Puyo a 29 de marzo de 2019

Atentamente.


Lic. Lady Casco Robles
CONTADORA GENERAL
Casco R.
CONTADORA CPA
RUC.: 1600445868001
Reg. Senescyt: 1002-09-959795
Cel.: 099 892 4460

Asesoría Contable y Tributaria
Auditorías Externas
Imagen Corporativa y Diseño Grafico