



liccascolady@gmail.com
Cel: 0998924460

**NOTAS FINANCIERAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía **CONSTRUCTORA PEREZ DEL ORIENTE CIA LTDA.**, se constituyó en la ciudad de Puyo, Provincia de Pastaza, está ubicada en Sector Tashapi Vía Palora km 21/2.

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 2019 es de **\$ 16 324.49.**

**Asesoría Contable y Tributaria
Auditorías Externas
Imagen Corporativa y Diseño Grafico**



llicascalady@gmail.com
Cel: 0998924460

CUENTAS POR COBRAR.

El saldo se conforma por los valores por cobrar, los detalles se presentan el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2019 es de **\$320.27**.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CUENTA	AÑO 2019
Retención de IVA Clientes.	-
Retención en la Fuente Clientes	-
IVA pagado 12% Compras Servicios	320.27
TOTAL	320.27

INVENTARIOS

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

CUENTA	AÑO 2019
Inventario de Materia Prima Bodega	40 352.78
Herramientas Maquinaria Pesada	9 695.86
Herramientas de Trabajo	104.16
TOTAL	50 152.80

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El detalle de activos fijos es el siguiente:

CUENTA	SALDOS 2018	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO 2019
Muebles y Enseres	4 907.59		4 907.59	0.00
Equipos de Oficina	8.93		8.93	0.00
Terrenos	12 125.00			12 125.00
Vehiculos	191 803.57		151 026.78	40 776.79
Maquinaria Pesada	532 456.52	429 186.73		961 643.25
Equipos de Computación	4 238.14		2 734.81	1 503.33
Otras Propiedades Planta y Equipo	13 992.20		13 992.20	0.00
TOTAL	759 531.95	429 186.73	172 670.31	1 016 048.37

Asesoría Contable y Tributaria
Auditorías Externas
Imagen Corporativa y Diseño Grafico

DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de la depreciación fue el siguiente:

CUENTA	SALDO 2018	DEPRECIACIÓN PERIODO	RETIRO	SALDO 2019
Dep. Acumulada Equipo Electrónicos y Computación	-761.62	-104.64		-886.26
Dep. Acumulada Vehículos	-19 076.63	-17 237.37		-36 314.00
Dep. Acumulada Maquinaria y Equipos	-1 889.32	-608 881.77		-610 771.09
Dep. Acumulada Herramienta Menor	-	-3 816.59		-3816.59
Dep. Acumulada de Propiedades Planta y Equipo IR 2016	-177 175.26	-	177 175.26	0.00
TOTAL	-198 902.83	-630 040.37	177 175.26	-651 767.94

Las adiciones y retiros tanto en bienes como de la depreciación acumulada son consecuencias de ajustes y reclasificaciones débitos y créditos que han sido realizados para establecer saldos razonables que estén respaldados con la existencia física de los bienes y su estado de conservación guarde consistencia con el valor neto que se establece por el efecto de su utilización que se reconoce en el registro de la depreciación acumulada.

Las diferencias que no fueron determinadas en los movimientos indicados, fueron contabilizadas y debitando o acreditando según sea el caso a la cuenta de Aportes Futura Capitalización.

PASIVO

PROVEEDORES

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

PROVEEDORES	
CUENTA	AÑO 2019
Proveedores Locales	(2 272.44)
TOTAL	(2 272.44)

IMPUESTOS CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Son obligaciones que deben ser pagadas en el siguiente ejercicio:

CUENTA	AÑO 2019
IVA Cobrado por Ventas de Contado	(540.54)
10% Honorarios Profesionales y Dietas	(25.00)
100% Retención del IVA	(30.00)
TOTAL	(595.54)

OBLIGACIONES CON EL IESS

CUENTA	AÑO 2019
Obligaciones con el IESS	(68.33)
TOTAL	(68.33)

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

CUENTA	AÑO 2019
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 2019
Pérez Ruiz Jhon	249.00
Pérez Ruiz José Humberto	249.00
TOTAL	498.00

Asesoría Contable y Tributaria
 Auditorías Externas
 Imagen Corporativa y Diseño Grafico

APORTE SOCIOS

Corresponde a los aportes de socios o accionistas para futura capitalización de su saldo al **31-12-2019** su saldo es de **\$ 392 156.83**.

CUENTA	AÑO 2019
Pérez Ruiz Jhon	193 078.42
Pérez Ruiz José Humberto	193 078.42
TOTAL	392 156.83

INGRESOS

Se registra los ingresos de contratos de obras y de rendimientos financieros al **31-12-2019** por un valor de **\$ 47 525.35**

CUENTA	AÑO 2019
VENTAS DE CAPA ASFÁLTICA Y OTROS	(4 504.50)
OTROS INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS	(43 020.85)
TOTAL	(47 020.35)

- 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 2019 es de **\$ 45 589.15**



llicascalady@gmail.com
Cel: 0998924460

GASTOS ADMINISTRATIVOS

El detalle de estos gastos es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2019
SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRACIÓN	14 286.50
Sueldos y Salarios	14 286.50
15% Participación Trabajadores	-
APORTE IESS ADMINISTRACIÓN	1 683.60
Aporte Patronal Administración	1605.60
Aporte IECE Administración	42.00
Aporte SECAP Administración	36.00
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-
Comisiones de Administración	-
Honorarios Profesionales de Administración	-
SERVICIOS BÁSICOS	574.37
Servicio de Agua Administración	-
Energía Eléctrica Administración	574.37
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	8.92
Combustibles de Administración	8.92
Lubricantes de Vehículos	-
DEPRECIACIONES	-
Depreciación Vehículos Administración	-
TOTAL	16 553.39

GASTOS DE VENTA

El detalle de estos gastos es el siguiente:

CUENTA	AÑO 2019
SUELDOS Y SALARIOS VENTAS	22 200.00
Sueldos y Salarios Ventas	22 200.00
APORTES IESS DE VENTAS	3 774.96
Aporte Patronal de ventas	801.93
Fondo de Reserva Ventas	2 973.03
OTROS GASTOS DE VENTAS	250.00
Honorarios Profesionales de Ventas	250.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VENTAS	2 800.89
Combustibles de ventas	2 800.89
GASTOS FINANCIEROS	9.91
Comisiones Bancarias	9.91
TOTAL	29 035.76

Asesoría Contable y Tributaria
Auditorías Externas
Imagen Corporativa y Diseño Grafico

LIC. LADY *Casco R.*

liccascolady@gmail.com
Cel: 0998924460

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 2019 es de: **\$ 1 936.20**

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 2020

Atentamente,



Lic. Lady Casco Robles

CONTADORA GENERAL

LIC. LADY *Casco R.*

CONTADORA CPA

RUC.: 1600445868001

Reg. Senescyt: 1002-79-959795

Cel.: 099 892 4460

Asesoría Contable y Tributaria
Auditorías Externas
Imagen Corporativa y Diseño Gráfico