

**NOTAS FINANCIERAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía **MARCO CARVAJAL CONSTRUCTORA Y SERVICIOS CIA. LTDA**, con RUC 1691703572001, se constituyó en la ciudad de Puyo, Provincia de Pastaza, está ubicada en la Parroquia Veracruz, vía Macas, junto al Colegio Veracruz.

NOTA 2.- ANTECEDENTES

La presente fecha me contrata como **CONTADORA GENERAL** de la Compañía **MARCO CARVAJAL CONSTRUCTORA Y SERVICIOS 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 **S 362.94**.

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

El saldo de esta cuenta se conforma por los valores por cobrar, y su saldo al 31 de diciembre del 2018 es de \$ 80 000.00.

Detallado de la siguiente manera;

- Préstamo por 50 000.00 dólares al Sr. Gustavo León que no ha sido cancelado, por tal motivo el 24 de julio del 2020 se ha instaurado una causa judicial que se está ventilando en la Unidad Judicial Civil del Cantón Pastaza.
- Préstamo por 30 000.00 dólares otorgado al Sr. Marco Carvajal del cual aún no se ha definido condiciones de cobro.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CUENTA	AÑO 2018
Crédito Tributario a favor de la Empresa IVA	1 499.59
IVA Pagado 12% Compras y Servicios	247.95
TOTAL	8 905.00

REALIZABLE

CUENTA	AÑO 2018
Repuestos, Herramientas y Accesorios	10 089.29
TOTAL	10 089.29

ACTIVOS Y OTRO PAGOS POR ANTICIPADOS

CUENTA	AÑO 2018
Póliza de Seguros	1830.85
Anticipo a Proveedores Locales	426 867.47
TOTAL	709 474.92

- Corresponde a valores entregados a proveedores que están pendientes de Liquidación con la ejecución de trabajos o la entrega de materiales, desglosado de la siguiente manera;

PROVEEDORES	SALDO FINAL
WILZELZU CIA LTDA	100 000.00
Salomón Ojeda	56 980.00
Wilbert Carvajal	20 000.00
MADEVAL	15 945.48
Sueldos Empleados	213 565.34
Gasolinera AZOR	20 376.65
TOTAL	426 867.47

ACTIVOS FIJOS

Corresponde a los bienes muebles, equipo de cómputo y bienes inmuebles que la institución ha adquirido para su funcionamiento, en este rubro se incluye la depreciación que por su uso a devengado y su saldo al 31 de diciembre del 2018 es de \$ 286 295.28.

CUENTA	AÑO 2018
Muebles y Enseres	1 615.68
Maquinaria y Equipos	283 250.00
Equipos de Computación y Software	1 429.60
TOTAL	286 295.28

DEPRECIACION ACUMULADA

CUENTA	AÑO 2018
Dep. Acumulada Muebles y Enseres	(703.34)
Dep. Acumulada Maquinaria y Equipos	(156 250.00)
Dep. Acumulada Equipos de Computación y Software	(1 429.60)
TOTAL	(158 382.94)

Valor NETO Propiedad Planta y Equipo es de \$ 127 912.34.

PASIVO

IMPUESTOS CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Son obligaciones que deben ser pagadas en el siguiente ejercicio:

CUENTA	AÑO 2018
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR EJERCICIO	(170.53)
Retención de Impuesto a la Renta de T/C	(116.13)
Retención IVA T/C	(9.00)
TOTAL	(295.66)

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

CUENTA	AÑO 2018
Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas	(447 322.84)
TOTAL	(447 322.84)

Desglosadas de la siguiente manera:

BENEFICIARIOS	SALDO FINAL
ARAVIAL CNSTRUCTORA	49 000.00
FRANCISCO CARVAJAL	14 000.00
MARCO CARVAJAL	13 000.00
AUTO POLO SR. SEA	54 000.00
ARAVIAL CONSTRUCTORA LARREA	32 500.00
COMREVIC	50 787.58
IMPOFILTROS	3 369.16
AZOR	10 505.15
BANCO INTERNACIONAL	55 496.58
BANCO DEL PICHINCHA	142 164.37
TOTAL	447 322.84

PASIVO NO CORRIENE

CUENTA	AÑO 2018
Provisiones por Beneficios Empleados	(1 918.38)
TOTAL	(1 918.38)

PATRIMONIO

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

CAPITAL SOCIAL

Es capital suscrito en esta constitución está en el valor de \$ 400.00, y se estructura de la siguiente manera:

C	AÑO 2018
MARCO ANTONIO CARVAJAL VILLACRES	(320.00)
WILVERT ADAN CARVAJAL VILLACRES	(50.00)
PACO GERMANICO MORALES ORDOÑEZ	(30.00)
TOTAL	(400.00)

RESERVAS

CUENTA	AÑO 2018
Reserva Legal	(248.13)
TOTAL	(248.13)

RESULTADOS ACUMULADOS

CUENTA	AÑO 2018
Pérdidas Acumuladas	5 311.58
Utilidades Acumuladas	(203 362.61)
TOTAL	(198 051.03)

RESULTADOS ACUMULADOS

CUENTA	AÑO 2018
Resultado del Ejercicio	(574.39)
TOTAL	(574.39)

INGRESOS

Se registra los ingresos de contratos de obras y de rendimientos financieros al 31-12-2018 por un valor de \$ 1 550.00

Los ingresos están debidamente facturados y contabilizados, se originan en la venta de material pétreo y servicios de transporte, con personas naturales, de acuerdo a las condiciones establecidas en las facturas correspondientes.

COSTOS Y GASTOS

En este rubro se registra los valores que se pagan o cancelan por varios gastos a proveedores y gastos administrativos de la compañía su saldo 31 de diciembre del 2018 es de \$ 774.85.

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 CONTABLE** al 31 de diciembre del 2018 es de: \$ 775.15.

UTILIDAD CONTABLE	775.15
15% UTILIDAD DE LOS TRABAJADORES	(0.00)
IMPUESTO A LA RENTA 22%	(170.53)
BASE DE CÁLCULO RESERVA LEGAL	604.62
RESERVA LEGAL	(30.00)
UTILIDAD A DISTRIBUIR	(574.39)

- No se calcula el 15% participación a trabajadores por cuanto la empresa no está operando por tal motivo no hay personal en nómina.

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

Puyo a 11 de marzo de 2018

Atentamente,



Lic. Lady Casco Robles

CONTADORA GENERAL

LIC. LADY *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