
CONSTRUCTORA CASTRO & BARRENO CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Los Estados Financieros de la Constructora Castro & Barreno Cía. Ltda., fueron elaborados observando las Normas Internacionales de Contabilidad y en base a los principios y políticas contables.

Los saldos de las cuentas representan el movimiento de la Empresa.

Activo

Nota 1.

CUENTA 111 DISPONIBLES

Corresponde al saldo de \$ 100199.13 y se desglosa de la siguiente manera:

111201 BANCOS

La cuenta Bancos con un saldo de \$ 100199.13

Nota 2.

CUENTA 112 EXIGIBLE

Esta cuenta tiene un saldo total de \$ 5812.00, de acuerdo al siguiente detalle:

Cuentas por cobrar	2884,64
Crédito Tributario de Iva	53.79
Crédito Tributario Renta	2873.57

Cuentas por cobrar: Corresponde a un saldo pendiente por cancelar del gobierno sectorial.

Crédito Tributario de Iva: Saldo a favor por el IVA pagado en compras.

Crédito Tributario Renta: Saldo a favor por pago de anticipos y retenciones en la fuente del impuesto a la renta.

Nota 3.

CUENTA 113 REALIZABLE

Esta cuenta tiene un saldo total de \$ 33580,00; por inventario de materia prima de materiales de construcción.

Nota 4.

CUENTA 1221 TERRENO

Corresponde el valor de terreno destinado para actividades de la constructora \$ 33957.00.

Nota 5.

CUENTA 1222 MUEBLES Y ENSERES

Corresponde el valor de muebles y enseres de la constructora \$ 1017,86.

Nota 6.

CUENTA 122299 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES

Depreciación acumulada de muebles y enseres \$ 1017.86.

Nota 7.

CUENTA 1223 MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES

Corresponde la maquinaria que tiene la constructora para efectuar los trabajos por \$20166,46

Nota 8.

CUENTA 122399 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES

Corresponde la depreciación acumulada de maquinaria y equipo por \$ 13108.16

Nota 9.

CUENTA 1225 VEHICULOS

El valor que se tiene en volquetas y vehículos \$ 174237,05.

Nota 10.

CUENTA 122599 DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS

Es la depreciación acumulada de vehículos por \$ 173636.64

Nota 11.

CUENTA 1299 DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Son los valores acumulados por la depreciación del activo fijo por el valor de \$ 5830.18

Nota 12.

CUENTA 1401 OTRAS INVERSIONES

Son inversiones \$ 1028,84.

PASIVO

Nota 13.

CUENTA 2134 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Es el impuesto a la renta del año 2015 que se debe pagar al SRI \$ 6601.05.

Nota 14.

CUENTA 2151 IEES POR PAGAR

Son los valores que se debe pagar al IEES, por \$ 552.40

Nota 15.

CUENTA 2152 15% TRABAJADORES

Porcentaje por cancelar a los trabajadores de las utilidades generadas en el año 2015 por \$ 5294.96

Nota 16.

CUENTA 2153 PROVISIONES

Esta cuenta por el valor de 489,62; provisiones de los beneficios sociales de los empleados.

Nota 17.

CUENTA 2154 OBLIGACIONES LABORALES

Esta cuenta las otras obligaciones por pagar de \$ 1157.88.

Nota 18.

CUENTA 2155 DOCUMENTOS POR PAGAR

Son cuentas por pagar por \$ 8582.94

PATRIMONIO

Nota 19.

CUENTA 3111 CAPITAL PAGADO

Esta cuenta por el valor de \$500, pagado por los socios.

Nota 20.

CUENTA 3112 APOORTE DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Esta cuenta por el valor de préstamos entregados de los socios a la empresa \$71510.42.

Nota 21.

CUENTA 3211 RESERVA LEGAL

Esta cuenta por el valor de \$2173.69.

Nota 22.

CUENTA 3212 RESERVA FACULTATIVA

Esta cuenta por el valor de \$22957.

Nota 23.

CUENTA 3311 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se debe a utilidades que no se han repartido de años anteriores por \$ 42456.42

Nota 24.

CUENTA 3314 PERDIDA ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIF

Se debe a la aplicación de NIIF por primera vez por \$ 3444.42.

Nota 25.

CUENTA 3321 UTILIDADES DEL EJERCICIO

Esta cuenta por el valor de \$ 23403.72 utilidad del año 2015

CUENTAS DE RESULTADO

INGRESOS

Nota 26.

CUENTA 4111 VENTAS

Las ventas que se han realizado en el año 2015 por las obras realizadas con los distintos municipios de \$ 287357.15

GASTOS

Nota 27.

CUENTA 5211 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Corresponde a los gastos que se generan por la actividad del negocio en el área administrativa por el valor de \$ 150194.46.

Nota 28.

CUENTA 5215 GASTOS VARIOS

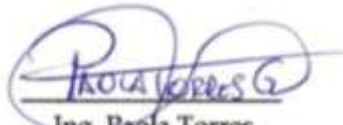
Corresponde a los gastos por mantenimiento, combustible, suministros y otros de \$ 64897.13.

Nota 29.

CUENTA 5220 GASTOS DEPRECIACIONES

Corresponde a las depreciaciones de activos fijos por \$ 36965.84.

Atentamente,


Ing. Paola Torres
Contadora
Reg. 8330