

BAYAS FREIRE CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2015

Ambato, 16 de Marzo del año 2016

Señores socios

A continuación detallo las Notas Explicativas a los Estados Financieros de las cuentas conformadas en el Balance General de la compañía al 31 de Diciembre del año 2015

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

En esta cuenta se encuentra los movimientos de caja, Banco del Pacifico, Banco de Guayaquil a nombre de la Compañía, corresponde el valor de \$ 24.593,98 debido a los movimientos que la compañía ha venido teniendo en este año.

Caja	23,31
Banco del Pacifico	22.628,31
Banco de Guayaquil	1.942,36

ACTIVOS FINANCIEROS

Está conformada por los saldos las cuentas por cobrar, clientes:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1211,24
--	---------

INVENTARIOS

El valor de los inventarios se ha incrementado en relación al año 2014 por el proceso de las obras de la compañía en la cuenta **INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO** el valor de \$ 547.344,47

Obra Villa Palermo	267.021,23
Obra Los Álamos	277.989,39
Obra La península	2.333,85

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La compañía en el año 2015 entrego como anticipo de proveedores por \$ 6.700,00

Proaño Silvia	6.700,00
---------------	----------

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor que nos retuvieron por concepto de facturas emitidas por la compañía y los pagos realizados en dos cuotas en julio y septiembre

Anticipos Impuesto a la Renta	5.886,34
Anticipo Retenciones Renta	430,53

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En este grupo de cuentas algunas se han mantenido con el mismo valor que el año anterior y otras en el transcurso del año 2014 se realizó varias compras de maquinaria pequeña y un vehículo para la compañía

MUEBLES Y ENSERES	12.174,59
MAQUINARIA Y EQUIPO	26.217,46
EQUIPO DE OFICINA	2.857,43
EQUIPO DE LIMPIEZA	1.115,18
VEHICULOS	93.421,76
PROGRAMA DE COMPUTO	2,000,00
DEP.ACUM. PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIP	<u>-80.444,18</u>

Muebles y enseres, equipos de oficina y herramientas tienen una depreciación en un tiempo de 10 años. El Equipo de computación y software se deprecian en 3 años. Vehículos tienen una depreciación de 5 años

PASIVOS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Conformada por los saldos pendientes de cancelar a los Proveedores de la Cía. por un valor de \$ 9.775,36

Los valores adeudados serán cancelados a inicios y en el transcurso del mes de enero del año 2016

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Son las obligaciones que la compañía tiene con el Servicio de Rentas Internas (Retenciones IVA y en la Fuente Impuesto a la Renta 2015), Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y beneficios a los empleados incluido el valor de las utilidades valores que serán cancelados de acuerdo a la ley en las fechas pertinentes

Obligaciones con el SRI:	625,67
Saldo Impuesto Renta por pagar del ejercicio:	4.640,41
IESS:	1.249,10
Provisiones Sociales:	17.200,26
Utilidades Trabajadores:	<u>8789,27</u>
Total	32.504,71

CUENTAS POR PAGAR PRÉSTAMO DE ACCIONISTAS

En este rubro encontramos créditos entregados por los socios a la compañía

Ing. Jorge Bayas	7.000,00
------------------	----------

OBLIGACIONES EMITIDAS

En esta cuenta existe la obligación a Pagar a una tercera persona al Sr. Alonso Bayas \$ 100.000,00

PROYECTOS POR LIQUIDAR

Se debe mencionar que se liquidaron las siguientes obras en el año 2015

Proyecto American Park – Casa # 1 – Casa # 6 - Casa # 9 – Casa # 10

Proyecto Palermo Departamentos 1 - 4 - 5

ANTICIPO DE CLIENTES

Los valores recibidos por la compañía en calidad de anticipos por el valor \$ 266.297,07, mismos que serán facturados de acuerdo a la entrega del bien

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O PAGADO

El capital de la compañía es de \$ 100.000,00, sumando el capital inicial y con los aportes de socios o accionistas para futura capitalización. Los valores para aumento de capital o capitalización por resolución de los socios de la compañía las ganancias acumuladas de años anteriores la suma de \$80.000,00 y una parte de las ganancias del 2013 \$ 10.000,00 dando el valor total de \$ 90.000,00

GANANCIAS ACUMULADAS

Las ganancias acumuladas de años anteriores han sido repartidas los dividendos por resolución de socios

RESERVAS

La reserva para este año antes de repartir utilidades asciende a \$6.500,00 de acuerdo a la ley no debemos sobrepasar del 10% del capital, pero se provisiona para los siguientes años por motivo del aumento del capital de la compañía.

RESULTADOS DEL EJERCICIO

La ganancia del ejercicio económico 2015 asciende a \$ 27.840,46 valor que sumara para la repartición entre los socios de la compañía.

ESTADO DE PERDIDAS O GANACIAS

De acuerdo al Estado de Resultados, las Ventas durante el año 2015 el valor del \$ 860.812,78 se ha incrementado en relación al año anterior, de igual manera en lo referente a los Costos y Gastos que la compañía ha venido efectuando por el giro del negocio por el valor de \$ 414.603,03.

El costo de producción de la Cia de los diferentes proyectos asciende a \$ 628.967,76

Para constancia de lo mencionada, se suscribe.

Atentamente,



Lilian Castillo
CONTADORA