



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 2012

NOTA No. 1 COSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO

CONSTRUCTORA T. ARIAS CIA. I.TDA, es una Compañía con domicilio principal en la ciudad AMBATO, FIOCOA, Las Naranjillas 02-67 y Av. Lo Guaytambos, constituida el 14 de Noviembre del 2005. Su vigencia es hasta el 14 de Noviembre del 2055. Su objeto social es "TRITURACION, FRAGMENTACION Y CLASIFICACION DE PIEDRA".

Nota No.2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

- PERIODO CONTABLE

El periodo Contable es de un año a partir del primero de Enero y hasta el treinta y uno de Diciembre, fecha en la cual emite para los accionistas información sobre la situación financiera y el resultado de sus operaciones.

- CLASIFICACION Y PRESENTACION

Los rubros que componen el Activo y el Pasivo se clasificaron de acuerdo al plan único de cuentas para comerciantes y se tomó un año como periodo máximo para su clasificación en rubros corrientes, lo que exceda se considera a largo plazo. Las cuentas de resultado se manejan de acuerdo al mismo plan único de cuentas y a los requerimientos de la compañía.

FIN

Nota No.3 DISPONIBLE

Este rubro está conformado así:

1.1.1.	DISPONIBLE		
1.1.1.01.	CAJA		
1.1.1.01.02	Caja General	1,521.01	
=TOTAL=1.1.1.01.	CAJA		<u>1,521.01</u>
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.01	Banco Pacifico Cta. Cte.	3,614.11	
1.1.1.02.02	Banco Pacifico Cta. Ahorros	366.38	
=TOTAL=1.1.1.02.	BANCOS		<u>3,980.49</u>

Nota No.4 DEUDORES:

Los valores que la conforman corresponden de ventas de material triturado y servicio de transporte, cuyo crédito es por 30 días:

1.1.2.	EXIGIBLE		
1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		
1.1.2.01.02	Cientes No Relacionados Locales	16,562.47	
1.1.2.01.99	(-) Provision Cuentas Incobrables	-561.38	

Es de suma importancia mencionar que el 100% de esta deuda corresponde a nuestro principal Cliente Holcin.

Nota No.5 INVENTARIO

Este valor de \$10,139.63 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición, trituración, y venta del mismo

Nota No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2012 se procedió a la depreciación mensual de acuerdo a los siguientes porcentajes el 10% anual para Muebles y Enseres y Maquinaria y Equipos, 33% para Equipo de Cómputo, el 20% para Vehículos, tomando en cuenta que en el mes de *per*

Diciembre 2012 se adquirió una nueva Volqueta por el valor de \$ 81,039.07 USD aumentando nuestro Activo Fijo a crédito.

Nota No.8 ACTIVO DIFERIDO

Este valor corresponde al Interés que se va cancelando y devengando mes a mes por concepto al pago de la adquisición de una volqueta en el año 2011,

Nota No.9 CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está conformada por deudas a corto plazo a proveedores que tienen relación con compra de material para Trituración, Transporte, además de Gastos Administrativos y de Ventas entre el principal el correspondiente a compra de Combustible.

En cuanto a las Deudas contraídas con Entidades Financieras tienen relación con Adquisiciones de Vehículos y Maquinaria

Nota No 9 PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL		
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO		
3.1.1.01.01	Capital Social	-123,500.00	
=TOTAL=3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO		<u>-123,500.00</u>
3.2.	RESERVA		
3.2.1.	RESERVAS		
3.2.1.01.	RESERVAS		
3.2.1.01.01	Reserva Legal	-2,006.32	
=TOTAL=3.2.1.01.	RESERVAS		<u>-2,006.32</u>
3.2.1.02.	RESERVAS DE CAPITAL		
=TOTAL=3.2.1.02.	RESERVAS DE CAPITAL		<u>0.00</u>
3.3.	RESULTADOS		
3.3.1.	RESULTADOS		
3.3.1.01.	UTILIDADES		
3.3.1.01.02	Utilidades del Ejercicio	-31,993.14	
=TOTAL=3.3.1.01.	UTILIDADES		<u>-31,993.14</u>
3.3.1.02.	PERDIDAS		
3.3.1.02.01	Perdidas Acumuladas	81,040.09	
=TOTAL=3.3.1.02.	PERDIDAS		<u>81,040.09</u>
=TOTAL=3.			<u>-76,459.37</u>

Nota No.9 INGRESOS

Los ingresos de la **CONSTRUCTORA T. ARIAS CIA. LTDA.** Están conformados básicamente por venta de material triturado, y la prestación del servicio de transporte de la misma y por otros ingresos esta la obtenida en este año por la venta de un vehículo que se encontraba totalmente depreciado, por un valor de \$ 4,000.00 USD:

VENTAS DE MATERIAL TRITURADO	\$ 317,615.49 USD
VENTAS DE SERVICIO DE TRANSPORTE	\$ 98,661.65 USD
UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO	\$ 4,000.00 USD
TOTAL INGRESOS	\$ 420,277.14 USD

El 80% de la venta de material y servicio de transporte es Holcin quien es el principal Cliente.

Nota No.10: EGRESOS

Los gastos que se generan son Operacionales que tienen que ver directamente con el desarrollo del objeto social de la **CONSTRUCTORA T. ARIAS CIA. LTDA.**

4.1.2.	COSTO DE VENTAS	
4.1.2.01.	COSTO DE VENTAS	
4.1.2.01.01	Costo de Ventas Gravadas 0%- 12%	83,006.00
4.1.2.01.02	Gasto Transporte de Material	45,171.42
4.1.2.01.03	Gasto Depreciación Vehículo	30,450.86
4.1.2.01.04	Gasto Depreciación Maquinaria y Equipo	25,778.12
4.1.2.01.05	Gasto Combustibles	33,480.76
4.1.2.01.06	Gasto Suministros y Materiales	4,335.50
4.1.2.01.08	Gasto Mantenimiento y Reparación Vehicul	6,872.33
4.1.2.01.09	Repuestos y Herramientas	2,015.78
4.1.2.01.10	Gasto Mantenimiento y Reparación Maquin	37,892.03
=TOTAL=4.1.2.01.	COSTO DE VENTAS	<u>269,002.80</u>

Arias

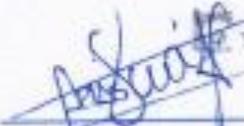
5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	
5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y D	
5.1.2.01.01	Gasto Sueldos	40,741.08
5.1.2.01.07	Gasto Decimo Tercer Sueldo	3,587.04
5.1.2.01.08	Gasto Decimo Cuarto Sueldo	2,919.96
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	1,793.52
5.1.2.01.10	Gasto Alimentacion	1,600.22
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva	1,541.15
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	5,229.96
5.1.2.01.15	Salario Digno	598.38
=TOTAL=5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS	<u>58,011.31</u>
5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINIS	
5.1.2.02.02	Gasto Depreciacion Muebles y Enseres	44.52
5.1.2.02.04	Gasto Depreciacion Equipo de Computo	62.83
5.1.2.02.07	Gasto Depreciacion Maquinaria y Equipo	-0.00
=TOTAL=5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS Y	<u>107.35</u>
5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VE	
5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales y Dietas	2,576.72
5.1.2.03.02	Gasto Suministros de Oficina	166.83
5.1.2.03.03	Gasto Arrendamiento de Inmuebles	4,760.00

Final

5.1.2.03.04	Gasto Mant. y Reparacion Equipo de Carr	49.11
5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Materiales	3,886.71
5.1.2.03.13	Gasto Impuestos y Multas Municipio, S.I.C.	617.77
5.1.2.03.17	Gasto Seguros y Reaseguros	3,508.26
5.1.2.03.22	Gasto Agua Potable	12.00
5.1.2.03.31	Gastos Intereses Bancarios Financiamiento	32,692.23
5.1.2.03.48	Gastos por Servicios Prestados	4,684.56
5.1.2.03.50	Varios Gastos de Caja Chica	27.30
5.1.2.03.53	Gastos Factor Proporcionalidad	7,099.29
5.1.2.03.55	Gasto Soat, Matriculas, etc, Vehiculos	722.37
5.1.2.03.99	Varios	193.76
=TOTAL=5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	<u>60,996.91</u>
=TOTAL=5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	<u>119,115.57</u>
5.1.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS	
5.1.3.01.	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	
5.1.3.01.04	Gasto Provison Cuentas Incobrables	165.63
=TOTAL=5.1.3.01.	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	<u>165.63</u>
5.1.3.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
=TOTAL=5.1.3.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>0.00</u>
=TOTAL=5.1.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS	<u>165.63</u>
=TOTAL=5.1.	COSTOS Y GASTOS	<u>119,281.20</u>

Ambato, 10 de Abril de 2013.

Atentamente,


CONSTRUCTORA
T. ARIAS CÍA. LTDA.

Ing. Juan Arias Villalva.

GERENTE GENERAL

CONSTRUCTORA T. ARIAS CÍA. LTDA.


CONSTRUCTORA
T. ARIAS CÍA. LTDA.

Ing. Rolando Bayas.

CONTADOR GENERAL

REG. N.- 5.344