



RUC: 1801180700
Oficina: Las Naranjillas 0267 y Av. Los Guaytambos (Frente)
Plantel: Entrada a las Villas - Páez Lateral, Yacunga (Frente)
Telf.: (063-8) 3480052 - 2481211 / 0864832666
t.ariasconstructora@gmail.com
AMBATO - ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 2013

NOTA No. 1 COSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO

CONSTRUCTORA T. ARIAS CIA. LTDA., 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.

peris

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	9,396.59	
=TOTAL=1.1.1.01.	CAJA		9,396.59
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.01	Banco Pacifico Cta. Cte.	2,661.83	
1.1.1.02.02	Banco Pacifico Cta. Ahorros	164.56	
1.1.1.02.03	Banco Produbanco Cta. Cte.	272.70	
=TOTAL=1.1.1.02.	BANCOS		3,099.09
		0	

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	Clientes No Relacionados Locales	26,986.55	
1.1.2.01.99	(-) Provision Cuentas Incobrables	-561.38	
=TOTAL=1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		26,425.17

Es de suma importancia mencionar que el 100% de esta deuda corresponde a nuestro principal Cliente Holcim Ecuador S.A.

Nota No.5 INVENTARIO

Este valor de \$15,233.25 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición, trituración, y venta del mismo

Nota No.6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2013 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 *febrero*.

Diciembre 2013 se adquirió una Terreno valorado por \$ 175,000.00USD aumentando nuestro Activo Fijo a crédito.

Nota No.7 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.8 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, Maquinaria y Terreno.

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		-123,500.00
3.1.1.02.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		
=TOTAL=3.1.1.02.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		0.00
3.2.	RESERVA		
3.2.1.	RESERVAS		
3.2.1.01.	RESERVAS		
3.2.1.01.01	Reserva Legal	-3,145.79	

Handwritten signature

=TOTAL=3.2.1.01.	RESERVAS		-3,145.78
3.2.1.03.	RESERVAS DE CAPITAL		
=TOTAL=3.2.1.02.	RESERVAS DE CAPITAL		0.00
3.3.	RESULTADOS		
3.3.1.	RESULTADOS		
3.3.1.01.	UTILIDADES		
=TOTAL=3.3.1.01.	UTILIDADES		0.00
3.3.1.02.	PERDIDAS		
3.3.1.02.01	Perdidas Acumuladas	59,399.93	
=TOTAL=3.3.1.02.	PERDIDAS		59,399.93
=TOTAL=3.			-67,245.85
INGRESOS			341,276.26
EGRESOS			287,354.72
TOTAL RESULTADO:			-123,921.55

Nota No.10 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 ocasionales:

VENTAS DE MATERIAL TRITURADO	\$ 544,851.96 USD
VENTAS DE SERVICIO DE TRANSPORTE	\$ 49,608.90 USD
INGRESO POR INVERSION	\$ 136.71 USD
TOTAL INGRESOS	\$ 594,597.57 USD

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

Nota No.11: 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.**

pin

1.1.2.	COSTO DE VENTAS	
1.1.2.01.	COSTO DE VENTAS	
1.1.2.01.01	Costo de Ventas Gravadas 0%- 12%	91,613.7000
1.1.2.01.02	Gasto Transporte de Material	45,516.9700
1.1.2.01.05	Gasto Combustibles	34,724.1200
1.1.2.01.06	Gasto Suministros y Materiales	11,438.9200
1.1.2.01.08	Gasto Mantenimiento y Reparación Vehicul	17,708.8800
1.1.2.01.09	Repuestos y Herramientas	5,692.3100
1.1.2.01.10	Gasto Mantenimiento y Reparación Maquin	46,494.4100
*TOTAL=4.1.2.01.	COSTO DE VENTAS	<u>253,189.3100</u>
1.1.2.02.	RECARGOS EN COMPRAS	
1.1.2.02.01	Flete en Compras	132.0000
*TOTAL=4.1.2.02.	RECARGOS EN COMPRAS	<u>132.0000</u>
5.	EGRESOS	
5.1.	COSTOS Y GASTOS	
5.1.1.	GASTOS	
*TOTAL=5.1.1.	GASTOS	<u>0.0000</u>
5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	
5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y C	
5.1.2.01.01	Gasto Sueldos	46,048.9800
5.1.2.01.05	Gasto Uniformes	473.1700
5.1.2.01.07	Gasto Decimo Tercer Sueldo	3,837.4150
5.1.2.01.08	Gasto Decimo Cuarto Sueldo	3,180.0000
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	1,918.7075
5.1.2.01.10	Gasto Alimentación	535.3600
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva	3,837.4150
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	5,595.0489
*TOTAL=5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS	<u>65,426.0964</u>
5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINIS	
5.1.2.02.02	Gasto Depreciación Muebles y Enseres	44,5200
5.1.2.02.05	Gasto Depreciación Vehículo	45,307.8000
5.1.2.02.07	Gasto Depreciación Maquinaria y Equipo	25,778.1600
*TOTAL=5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS Y	<u>71,130.4800</u>
5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VE	
5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales y Dietas	6,448.2900
5.1.2.03.02	Gasto Suministros de Oficina	1,391.4800
5.1.2.03.03	Gasto Arrendamiento de Inmuebles	4,530.0000
5.1.2.03.04	Gasto Mant. y Reparación Equipo de Cor.	236.8000

Peris

5.1.2.03.06	Gasto Promocion y Publicidad	46.5000
5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Materiales	2,006.6800
5.1.2.03.13	Gasto Impuestos y Multas Municipio, S.I.C.	1,078.5500
5.1.2.03.17	Gasto Seguros y Reaseguros	1,596.0300
5.1.2.03.22	Gasto Agua Potable	62.4600
5.1.2.03.23	Gasto Telefonía y Telecomunicaciones	252.3300
5.1.2.03.24	Gasto Mantenimiento y Reparación Vehicul	1,063.4800
5.1.2.03.26	Repuestos y Herramientas	80.6100
5.1.2.03.31	Gastos Intereses Bancarios-Financiamiento	31,515.6100
5.1.2.03.32	Gasto por Servicios, Comisiones,Trasfer. B	7.1600
5.1.2.03.48	Gastos por Servicios Prestados	24,273.4700
5.1.2.03.50	Gasto Panavial	382.5700
5.1.2.03.53	Gastos Factor Proporcionalidad	2,543.4800
5.1.2.03.57	Salud	3,060.0000
5.1.2.03.99	Varios	222.8400
=TOTAL=5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	80,798.1400
=TOTAL=5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	217,354.7164
5.1.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS	
5.1.3.01.	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	
=TOTAL=5.1.3.01.	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	0.0000
5.1.3.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
=TOTAL=5.1.3.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES	0.0000
=TOTAL=5.1.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS	0.0000
=TOTAL=5.1.	COSTOS Y GASTOS	217,354.7164

Ambato, 15 de Abril de 2014.

Atentamente,


Ing. Ivan Arias Villalva.
GERENTE GENERAL
CONSTRUCTORA T. ARIAS CÍA. LTDA.


Ing. Rolando Bayas.
CONTADOR GENERAL
REG. N.- 5.344