



CONSTRUCTORA
T. ARIAS
PRODUCCIÓN DE ÁRIDOS

RUC: 1891718078001

Oficina: Las Naranjillas 0267 y Av. Los Guaytambos. (Foca)
Planta: Erizada a las Viñas - Paso Lateral, Yacuray (Zamba)
Telf: (093-3) 2460650 - 2461211 / 09984632656
Tariasconstructora@gmail.com
AMBATO - ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 2015

NOTA No. 1 COSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO

CONSTRUCTORA T. ARIAS CIA. LTDA., es una Compañía con domicilio principal en la ciudad AMBATO, FICOA, 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 principal es "TRITURACIÓN, FRAGMENTACIÓN Y CLASIFICACIÓN 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.

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	1,004.77	
=TOTAL=1.1.1.01.	CAJA		<u>1,004.77</u>
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.01	Banco Pacifico Cta. Cte.	92.74	
1.1.1.02.02	Banco Pacifico Cta. Ahorros	9,172.64	
1.1.1.02.04	Banco Internacional	184.54	
=TOTAL=1.1.1.02.	BANCOS		<u>9,449.92</u>

Nota No.4 DEUDORES:

Los valores que la conforman corresponden de ventas de material triturado, 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	95,942.94	
1.1.2.01.99	(-) Provision Cuentas Incobrables	-1,769.19	
=TOTAL=1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		<u>94,173.75</u>

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

Nota No.5 INVENTARIO

Este valor de \$20.067,47 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición y trituración.

Nota No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2015 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.

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.

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			
3.2	RESERVA			
3.2.1	RESERVAS			
3.2.1.01	RESERVAS			
3.2.1.01.01	Reserva Legal	-10,433.59		
=TOTAL=3.2.1.01	RESERVAS		<u>-10,433.59</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			
3.3.1.01.01	Utilidades Acumuladas	-84,428.33		
=TOTAL=3.3.1.01	UTILIDADES		<u>-84,428.33</u>	
3.3.1.02	PERDIDAS			
3.3.1.02.01	Perdidas Acumuladas	76,712.81		
=TOTAL=3.3.1.02	PERDIDAS		<u>76,712.81</u>	
=TOTAL=3.				<u>-215,133.04</u>
INGRESOS			<u>-352,025.88</u>	
EGRESOS			<u>329,823.55</u>	
TOTAL RESULTADO:				<u>-23,202.34</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:				<u>-614,827.90</u>

Nota No.10 INGRESOS

Los ingresos de la **CONSTRUCTORA T. ARIAS CIA. LTDA**. Están conformados básicamente por venta de material triturado:

VENTAS DE MATERIAL TRITURADO \$ 542.702,90 USD

TOTAL INGRESOS \$ 542.702,90 USD

El 80% de la venta de material triturado es a Holcim Ecuador S.A., quien es el principal Cliente.

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		
3.2.	RESERVA		
3.2.1.	RESERVAS		
3.2.1.01.	RESERVAS		
3.2.1.01.01.	Reserva Legal	-10,433.99	
=TOTAL=3.2.1.01.	RESERVAS		<u>-10,433.99</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		
3.3.1.01.01.	Utilidades Acumuladas	-84,428.33	
=TOTAL=3.3.1.01.	UTILIDADES		<u>-84,428.33</u>
3.3.1.02.	PERDIDAS		
3.3.1.02.01.	Perdidas Acumuladas	79,712.81	
=TOTAL=3.3.1.02.	PERDIDAS		<u>79,712.81</u>
=TOTAL=3.			<u>-215,153.04</u>
INGRESOS			<u>-352,025.88</u>
EGRESOS			<u>328,823.55</u>
TOTAL RESULTADO:			<u>-23,202.34</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:			<u>414,827.90</u>

Nota No.10 INGRESOS

Los ingresos de la **CONSTRUCTORA T. ARIAS CIA. LTDA.** Están conformados básicamente por venta de material triturado:

VENTAS DE MATERIAL TRITURADO \$ 542.702,90 USD

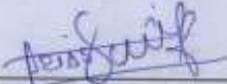
TOTAL INGRESOS \$ 542.702,90 USD

El 80% de la venta de material triturado es a Holcim Ecuador S.A., quien es el principal Cliente.

5.1.2.01.08	Gasto Egreso Cuarto Sueldo	3,981,700
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	2,225,000
5.1.2.01.10	Gasto Alimentacion	574,200
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva	6,466,340
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	6,511,000
+TOTAL=5.1.2.01.	GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS	26,869,540
5.1.2.02	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMEN	
5.1.2.02.02	Gasto Depreciacion Muebles y Enseres	44,200
5.1.2.02.03	Gasto Depreciacion Vehiculos	45,307,800
5.1.2.02.06	Gasto Mantenimiento y Reparacion Instal	1,535,500
5.1.2.02.07	Gasto Depreciacion Maquinaria y Equipos	42,778,880
+TOTAL=5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS Y	89,666,380
5.1.2.03	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE IS	
5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales y Honor	12,223,360
5.1.2.03.02	Gasto Suministros de Oficina	912,120
5.1.2.03.03	Gasto Amortamiento de Inmuebles	2,411,300
5.1.2.03.04	Gasto Man. y Reparacion Equipos de Cor	88,200
5.1.2.03.05	Gasto Combustibles	31,204,340
5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Materiales	18,558,360
5.1.2.03.08	Gasto Transporte	23,301,600
5.1.2.03.10	Gasto Impuesto y Multas Municip. S.T.C.	215,000
5.1.2.03.17	Gasto Seguro y Reseguros	1,383,180
5.1.2.03.20	Gasto de Huel	40,400
5.1.2.03.23	Gasto Agua Potable	42,000
5.1.2.03.23	Gasto Telefonos y Telecomunicaciones	246,000
5.1.2.03.24	Gasto Mantenimiento y Reparacion Vehicu	5,858,200
5.1.2.03.26	Repuestos y Herramientas	22,700,200
5.1.2.03.27	Gasto Mantenimiento y Reparacion Maqui	12,881,200
5.1.2.03.31	Gasto Dividendos Beneficiarios Previsionem	18,878,000
5.1.2.03.40	Gastos por Servicios Prestados	9,758,000
5.1.2.03.80	Valor	1,000
+TOTAL=5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	162,745,760
+TOTAL=5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	337,864,100
5.1.3	OTROS GASTOS OPERATIVOS	
5.1.3.01	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	
5.1.3.01.04	Gasto Provision Cuentas Provisibles	958,400
+TOTAL=5.1.3.01.	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	958,400
5.1.3.02	GASTOS NO DEDUCIBLES	
+TOTAL=5.1.3.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES	0,000
+TOTAL=5.1.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS	958,400
+TOTAL=5.1.	COSTOS Y GASTOS	338,822,500
+TOTAL=5.1.2.01.	PARTICIPACION TRABAJADORES	0,000
5.2.2.2	IMPUESTO A LA RENTA	
+TOTAL=5.2.2.2.	IMPUESTO A LA RENTA	0,000
+TOTAL=5.2.2.	PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	0,000
+TOTAL=5.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES	0,000
+TOTAL=5.	EGRESOS	338,822,500
TOTAL RESULTADO		02,302,240

Ambato, 15 de Marzo de 2016.

Atentamente,



Ing. Ivan Arias Villalva.

GERENTE GENERAL

CONSTRUCTORA T. ARIAS CÍA. LTDA.



Ing. Rolando Bayas.

CONTADOR GENERAL

REG. N.- 1010-09-0963243

ESPACIO EN BLANCO