



RUC: 1891718078001.

Oficina: Las Naranjillas 0267 y Av. Los Guaytambos. (Ficoa).

Planta: Entrada a las Viñas – Paso Lateral. Yacuray. (Izamba).

Tel: (593-3) 2460652 - 2461211 / 09984632666.

t.ariasconstructora@gmail.com

AMBATO – ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 2018

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.1 DISPONIBLE

Este rubro está conformado así:

1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1.	DISPONIBLE		
1.1.1.01.	CAJA		
1.1.1.01.02	Caja General	1,564.20	
=TOTAL=1.1.1.01.	CAJA		<u>1,564.20</u>
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.01	Banco Pacifico Cta. Cte.	21,601.72	
1.1.1.02.02	Banco Pacifico Cta. Ahorros	1,030.20	
1.1.1.02.03	Banco Produbanco Cta. Cte.	4,062.30	
1.1.1.02.04	Banco Inernacional	1,274.65	
=TOTAL=1.1.1.02.	BANCOS		<u>27,968.87</u>

Nota No.2 DEUDORES:

Los valores que la conforman corresponden de ventas de material triturado, cuyo crédito es por 90 días:

1.1.2.	EXIGIBLE		
1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		
1.1.2.01.02	Clientes No Relacionados Locales	86,693.37	
1.1.2.01.99	(-) Provision Cuentas Incobrables	-1,769.19	
=TOTAL=1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		<u>84,924.18</u>

Es de suma importancia mencionar que el 80% de esta deuda corresponde a nuestro principal Cliente Holcim de Ecuador S.A.

Nota No.3 INVENTARIO

Este valor de \$ 22,171.54 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición y trituración.

Nota No.4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2018 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.5 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.6 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	-200,003.93	
=TOTAL=3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO		<u>-200,003.93</u>
3.1.1.02.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		
=TOTAL=3.1.1.02.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		<u>0.00</u>
3.2.	RESERVA		
3.2.1.	RESERVAS		
3.2.1.01.	RESERVAS		
3.2.1.01.01	Reserva Legal	-12,241.72	
=TOTAL=3.2.1.01.	RESERVAS		<u>-12,241.72</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	-116,478.15	
3.3.1.01.02	Utilidades del Ejercicio	-0.00	
=TOTAL=3.3.1.01.	UTILIDADES		<u>-116,478.15</u>
3.3.1.02.	PERDIDAS		
3.3.1.02.01	Perdidas Acumuladas	81,318.65	
=TOTAL=3.3.1.02.	PERDIDAS		<u>81,318.65</u>
=TOTAL=3.			<u>-247,405.15</u>
INGRESOS			<u>-811,651.58</u>
EGRESOS		<u>799,839.89</u>	
TOTAL RESULTADO:			<u>-11,811.70</u>

Nota No.7 INGRESOS

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

VENTAS DE MATERIAL TRITURADO	\$ 617.121,85USD
TOTAL INGRESOS	\$ 617.121,85USD

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

Nota No.8: 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%	152,832.9700
4.1.2.01.02	Gasto Transporte de Material	5,456.7400
4.1.2.01.06	Gasto Suministros y Materiales	886.1600
4.1.2.01.08	Gasto Mantenimiento y Reparación Vehicu	113.9500
=TOTAL=4.1.2.01.	COSTO DE VENTAS	<u>159,289.8200</u>
4.1.2.02.	RECARGOS EN COMPRAS	
=TOTAL=4.1.2.02.	RECARGOS EN COMPRAS	<u>0.0000</u>
4.1.2.03.	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EN COMPF	
=TOTAL=4.1.2.03.	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EN COMPRAS	<u>0.0000</u>
=TOTAL=4.1.2.	COSTO DE VENTAS	<u>159,289.8200</u>
=TOTAL=4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	<u>-457,832.0300</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 I	
5.1.2.01.01	Gasto Sueldos	44,120.8300
5.1.2.01.05	Gasto Uniformes	1,525.6500
5.1.2.01.07	Gasto Decimo Tercer Sueldo	3,676.7400
5.1.2.01.08	Gasto Decimo Cuarto Sueldo	2,702.0000
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	1,838.4000
5.1.2.01.10	Gasto Alimentacion	925.2400
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva	3,676.7400
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	5,360.7000
=TOTAL=5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS	<u>63,826.3000</u>
5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINIS	
5.1.2.02.04	Gasto Depreciacion Equipo de Computo	577.5000
5.1.2.02.05	Gasto Depreciacion Vehiculo	2,142.4100
5.1.2.02.06	Gasto Mantenimiento y Reparacion Instal:	110.0000
5.1.2.02.07	Gasto Depreciación Maquinaria y Equipo	42,778.0800
=TOTAL=5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS Y	<u>45,607.9900</u>
5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE V	
5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales y Dietas	401.2700
5.1.2.03.02	Gasto Suministros de Oficina	1,900.9500
5.1.2.03.03	Gasto Arrendamiento de Inmuebles	1,732.8700
5.1.2.03.04	Gasto Mant. y Reparacion Equipo de Con	227.6800
5.1.2.03.05	Gasto Combustibles	83,417.7600
5.1.2.03.06	Gasto Promocion y Publicidad	124.7400

5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Materiales	64,077.8200
5.1.2.03.08	Gasto Transporte	62,965.0200
5.1.2.03.13	Gasto Impuestos y Multas Municipio, S.I.C.	415.9500
5.1.2.03.17	Gasto Seguros y Reaseguros	6,367.6200
5.1.2.03.21	Gasto Luz Electrica	110.0000
5.1.2.03.23	Gasto Telefonía y Telecomunicaciones	174.9500
5.1.2.03.24	Gasto Mantenimiento y Reparación Vehicu	22,291.2200
5.1.2.03.26	Repuestos y Herramientas	142.0600
5.1.2.03.27	Gasto Mantenimiento y Reparación Maquir	33,765.1500
5.1.2.03.31	Gastos Intereses Bancarios-Financiamient	11,639.9700
5.1.2.03.32	Gasto por Servicios, Comisiones,Trasfer. B	542.9300
5.1.2.03.48	Gastos por Servicios Prestados	23,439.5800
5.1.2.03.49	Gasto Monitoreo-Seguridad	1,072.6200
5.1.2.03.52	Servicios Aduana, Envios, Trabajos por Ob	1,283.1700
5.1.2.03.55	Gasto Soat, Matriculas, etc, Vehiculos	1,884.3000
5.1.2.03.57	Salud	3,174.6000
5.1.2.03.60	Seguro Campesino	17.7000
5.1.2.03.99	Varios	50.3000
=TOTAL=5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	<u>321,220.2300</u>
=TOTAL=5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	<u>430,654.5200</u>
5.1.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS	
5.1.3.01.	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	
=TOTAL=5.1.3.01.	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	<u>0.0000</u>
5.1.3.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
5.1.3.02.01	Gastos no Deducibles	15,365.8100
=TOTAL=5.1.3.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>15,365.8100</u>
=TOTAL=5.1.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS	<u>15,365.8100</u>
=TOTAL=5.1.	COSTOS Y GASTOS	<u>446,020.3300</u>
5.2.	EGRESOS NO OPERACIONALES	
5.2.1.	EGRESOS NO OPERACIONALES	
5.2.1.01.	GASTOS FINANCIEROS	
=TOTAL=5.2.1.01.	GASTOS FINANCIEROS	<u>0.0000</u>

5.2.1.02.	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
=TOTAL=5.2.1.02.	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	<u>0.0000</u>	
=TOTAL=5.2.1.	EGRESOS NO OPERACIONALES	<u>0.0000</u>	
5.2.2.	PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO		
5.2.2.01.	PARTICIPACION TRABAJADORES		
=TOTAL=5.2.2.01.	PARTICIPACION TRABAJADORES	<u>0.0000</u>	
5.2.2.2.	IMPUESTO A LA RENTA		
=TOTAL=5.2.2.2.	IMPUESTO A LA RENTA	<u>0.0000</u>	
=TOTAL=5.2.2.	PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	<u>0.0000</u>	
=TOTAL=5.2.	EGRESOS NO OPERACIONALES	<u>0.0000</u>	
=TOTAL=5.	EGRESOS		<u>446,020.3300</u>
TOTAL RESULTADO:			<u>-11,811.7000</u>



Ing. Bayas Castro Rolando Javier
 RUC: 1803542289001
 Registro: 1010-09-0963243