

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONSTRUBEMEJ CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CONSTRUBEMEJ CIALTDA.
BALANCE GENERAL
Al 31 de diciembre del 2017

ACTIVOS

CORRIENTES

65,679.51

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

47,041.13

Caja

-

Bancos

NOTA 4

47,041.13

ACTIVOS FINANCIEROS

17,654.00

Cientes

NOTA 5

17,654.00

(-) Provision Incobrables

-

Otras cuentas por cobrar

-

INVENTARIOS

-

Inventario de Materiales de Consumo

-

IMPUESTOS ANTICIPADOS

984.38

Impuestos Anticipados_SRI

NOTA 6

984.38

FIJOS

107,351.38

NO DEPRECIABLES

-

Terrenos

-

DEPRECIABLES

NOTA 7

107,351.38

Edificios

-

Muebles y Enseres

-

Equipos e Instalaciones

-

Maquinaria

185,000.00

Herramientas

-

Equipos de Computo

-

Depreciacion Acumulada

-77,648.62

TOTAL ACTIVOS

173,030.89

PASIVOS

CORRIENTES

84.65

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

-

Proveedores

-

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

-

Linea de Credito_Banco Pichincha

-

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

84.65

Servicio de Rentas Internas

-

Obligaciones con el IESS

NOTA 8

84.65

Beneficios de Ley a Empleados

-

DIVIDENDOS POR PAGAR

-

Dividendos por pagar

-

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS_RELACIONADAS

-

Mejia Loo Fernando Benefrido

-

ANTICIPO DE CLIENTES

-

Anticipo de clientes

-

NO CORRIENTES

-

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

-

Tarjetas de Credito

-

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

-

Mejia Loo Fernando Benefrido

-

Prestamos Socios

-

TOTAL PASIVOS

84.65

PATRIMONIO		149,427.25
CAPITAL SOCIAL	400.00	
Aporte de Capital	400.00	
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	148,768.47	
Aportes para Futura Capitalizacion	148,768.47	
RESERVAS	258.78	
Legal	258.78	
Facultativa	-	
Otras Reservas	-	
RESULTADOS		23,518.99
Utilidades no distribuidas	20,399.94	
Utilidad de Periodo	3,119.05	
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		173,030.89



Fernando Benedito Macias Llor
GERENTE GENERAL



C.P.A. Lic. Marco Vinicio Campoverde Gallo
CONTADOR
Reg- 17-531

CONSTRUBEMEJ CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017

INGRESOS

VENTAS			47,966.67
Ventas Netas_Servicios de Construccion	NOTA 9	47,966.67	

GASTOS

ADMINISTRATIVOS	NOTA 10	44,847.62	44,847.62
Personal		-	
Materiales		17,473.79	
Servicios		8,858.61	
Impuestos y Contribuciones		-	
Depreciaciones		18,500.00	
Financieros y Otros		15.22	
Provision Cuentas Incobrables		-	
UTILIDAD OPERATIVA			3,119.05

NO OPERACIONALES

OTROS INGRESOS

	-
Intereses Ganados	-
Varios Ingresos	-
Descuentos por pronto pago proveedores	-

OTROS GASTOS

	-
Perdidas varias	-

UTILIDAD DEL EJERCICIO

3,119.05



Fernando Benetido Macias Llor
GERENTE GENERAL



C.P.A. Lic. Marco Vinicio Campoverde Gallo
CONTADOR
Reg- 17-531

NOTA 1

ASPECTOS LEGALES DE LA SOCIEDAD

CONSTRUBEMEJ CIA. LTDA. Constituida mediante escritura pública, en la Provincia de Orellana, Cantón La Joya de los Sachas, Parroquia La Joya de los Sachas, en la Av. De los Fundadores SN y La Joya que tiene como actividad principal construcción de obras civiles.

Siendo representada legalmente por el Señor MEJIA LOOR FERNANDO BENEFRIDO JESUS, designado Gerente General de la empresa tiene a bien presentar ante la junta de accionistas los siguientes estados financieros de la empresa.

NOTA 2

BASE DE ELABORACIÓN.

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) N° 8. Están presentados en las unidades monetarias del país.

Los estados financieros corresponden al periodo contable comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

NOTA 3

POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros se sujetan las políticas establecidas por la empresa.

Bases de consolidación

Los estados financieros consolidados incorporan los balances de la sociedad matriz con los de sus empresas filiales.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias y servicios ocasionales

El ingreso de actividades ordinarias y servicios ocasionales procedente de la venta de bienes y la prestación de servicios, se reconoce cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad o cuando se ha prestado el servicio.

NOTA 4

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

En esta cuenta la empresa ha realizados movimientos de Caja y Bancos, cuyos saldos finales son los siguientes:

CÓDIGO	CUENTA	VALOR
1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
1.1.1.2.	BANCOS	
1.1.1.2.01	Banco Pichincha 33539815-04	47,041.13

NOTA 5

ACTIVOS FINANCIEROS

El Activo financiero de la empresa lo conforman los clientes, el anticipo entregado a proveedores y otras cuentas por cobrar. El saldo por concepto de Activos financieros es el siguiente:

CÓDIGO	CUENTA	VALOR
1.1.2.	ACTIVOS FINANCIEROS	
1.1.2.1.	DOC Y CTAS POR COBRAR	
1.1.2.1.01	Clientes	17,654.00

NOTA 6

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes corresponden a los impuestos anticipados de la empresa.

CÓDIGO	CUENTA	VALOR
1.1.5.	ACTIVOS POR IMP CORRIENTES	
1.1.5.1.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	
1.1.5.1.02	Retenciones en la fuente Impuestos	664.27
1.1.5.1.04	Credito tributario IVA	124.91
1.1.5.1.06	Anticipo Impuesto a la Renta	195.20
	TOTAL	984.38

NOTA 7

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

CÓDIGO	CUENTA	VALOR
1.2.1.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
1.2.1.1	DEPRECIABLE	
1.2.1.1.04	Maquinaria y Equipo	185,000.00
1.2.2.	DEPRECIACION Y DETERIORO	
1.2.2.1.	DEPRECIACION ACUMULADA	
1.2.2.1.04	Depreciacion Acum. Maquinaria	77,648.62

NOTA 8

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponde a las obligaciones que tiene la empresa con el SRI, IESS, Beneficios sociales con los empleados y dividendos por pagar.

CÓDIGO	CUENTA	VALOR
2.1.4.	OTRAS OBLIGACIONES CORRI	
2.1.4.2.	IESS	
2.1.4.2.01	Aportes al IESS 21.60%	84.65

NOTA 9

INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los servicios de construcción brindados por la empresa.

CÓDIGO	CUENTA	VALOR
4.1.2.1.	VENTA DE SERVICIOS	
4.1.2.1.01	Ventas Servicios Construcción	
		47966.67

NOTA 10

COSTO Y GASTOS

Se detalla a continuación los costos y gastos incurridos en el período:

CÓDIGO	CUENTA	VALOR
5.1.1.	COSTOS Y GASTOS	
5.1.1.2.	MATERIALES	
5.1.1.2.01	Materiales Directos	17,473.79
5.1.1.3.	SERVICIOS	
5.1.1.3.21	Varios	
		8,858.61
5.1.1.5.	GASTOS FINANCIEROS	
5.1.1.5.02	Servicios bancarios	
		15.22
5.1.1.6.	GASTO DEPRECIACIONES	
5.1.1.6.04	Depreciacion MYE	
		18,500.00