

**COASTMAN ECUADOR CONSULTURA CIA. LTDA.**  
**R. U. C. 0992556447001 Exp. 130094**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2019**

**INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:**

**Razón Social:** Coastman Ecuador Consultora Cia. Ltda.

**Fecha de Constitución:** 15 de noviembre del 2007

**Notaría:** Notaría Vigésima Primera del Cantón Guayaquil

**Fecha Registro Mercantil:** 21 de febrero del 2008

**Domicilio Principal:** Guayaquil, Cdla. Kennedy Norte, Av. Miguel H. Alcivar Edificio Torres del Norte Bloque B Piso 2 Oficina 206

**R. U. C.:** 0992467568001

**Expediente Superintendencia de Compañías:** No. 130094

**Actividad Económica:** Actividad relacionada con proyectos múltiples de fiscalización de obras sanitarias y ambientales.

**Representación Legal:** Gerente: Ing. Walter Bajaña Loor

**Accionistas:**

Bajaña Loor Walter Alberto: 13.696 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Cando Velasco María Isabel: 13.696 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Espinoza Amaguaña Jorge Washington: 7.500 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

González Zambrano Danilo Gerardo: 13.671 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

González Zambrano Paul Efrén: 13.671 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Lituma Yánez Marcos Freddy: 13.696 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Maya Céspedes María de Lourdes: 4.874 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Ramírez Arauz Yorgi Adalberto: 13.696 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

Samaniego Rivera Jorge Enrique: 5.500 participaciones a \$1,00 c/u pagadas 100%

**Capital Social:** \$100.000.00    **Valor de la Participación:** \$1,00

**POLÍTICAS CONTABLES:**

*El objetivo de estas políticas es que los estados financieros, se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).*

- *Todas las transacciones se la tienen que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- *Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- *Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permita hacer un análisis objetivo del mismo.*
- *Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registraran directamente al costo o al gasto.*
- *La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- *Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido*

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**ACTIVOS:**

**Cuentas por Cobrar Cliente: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE SANTA ELENA**  
Fact. 546 de diciembre 2018 \$51.917,60

**Anticipo a Honorarios:** Corresponde lo pagos efectuados por honorarios, los mismos que se cruzan con las facturas correspondientes \$94.386,93

**Crédito Tributario IVA:** Corresponde al crédito tributario de diciembre del 2019 según las declaraciones del IVA en formulario 104: \$59,99

**Crédito Tributario Impuesto a la Renta:** Corresponde a las retenciones en la fuente que nos realizaron, suma que asciende a \$2.002,71 servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

**Inventario de Productos en Proceso:** Corresponde a las obras en proceso, valor acumulado de \$10.000,00

**Propiedad Planta y Equipos:** Tienen un valor neto de \$4.643,85 compuesto de la siguiente Manera: Equipos de Computación y software por \$12.110,96, menos Depreciación Acumulada por \$7.467,11

**PASIVOS:**

**Cuentas por Pagar Fisco:** Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales: \$7.081,18

**Cuentas por Pagar IESS:** Corresponde a las planillas de aportes, fondo de reserva y préstamos de diciembre del 2019: \$69,18

**Impuesto a la Renta del Ejercicio:** Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$76,20

**Cuenta por pagar Trabajadores:** Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$53,78

**Beneficios Sociales de Ley:** Por el XIII, XIV \$350,00

**PATRIMONIO:**

**Capital Social:** Por 100.000 participaciones pagadas en el 100% \$100.000,00

**Reserva Legal:** Corresponde al 5% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior más el presente ejercicio \$3.514,49

**Resultados:** El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$51.637,67 y el valor a distribuir a los socios correspondiente al presente ejercicio \$228,58

**INGRESOS:** Los ingresos con tarifa 12% por servicios, sumaron \$6.835,25; los rendimientos financieros por \$148,81 y otros ingresos por \$124,57

**PRODUCTOS EN PROCESO:** Por el inventario inicial \$12.505,00, menos el final de los obras en proceso \$10.000,00

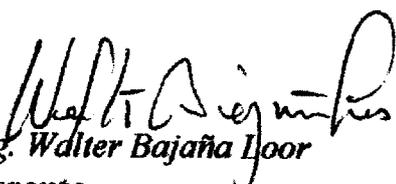
**OTROS GASTOS Y COSTOS:** Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, Honorarios, Arrendamiento de Oficina, Mantenimiento y Reparaciones, Combustible, Suministros y materiales de oficina, Comisiones, Intereses, Seguros, Gastos de Gestión, Impuestos y Contribuciones, Gastos de Viaje, Servicios Públicos y otros bienes y servicios: \$4.245,07

De los ingresos, restando los costos y gastos queda una utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta de \$358,56

*Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros, se hicieron cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.*

*Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General fue aprobada por la Junta General de socios celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 18 de marzo del 2020.*

*Guayaquil, Marzo del 2020*

  
Ing. Walter Bajaña Llor  
Gerente  
C. I. 12000932406

  
Lino Barreiro V.  
Contador  
C. I. 090787978-7  
Reg. Prof. 0.8111

**COASTMAN ECUADOR CONSULTORA CIA. LTDA.**  
Torres del Norte (8), Piso 2-OF. 206  
Fono: 6012503 Fax: 2687184  
gerencia@coastmanecuador.com  
presidencia@coastmanecuador.com  
Guayaquil - Ecuador