

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

Caja-Bancos.- En esta cuenta se encuentra los movimientos de caja chica, Banco Nacional de Fomento, Produbanco, Pacífico a nombre de la compañía, para este año tenemos un valor de \$24766.13, debido a los movimientos que la compañía ha tenido durante los últimos días del año.

Cuentas por Cobrar.- Las cuentas por cobrar a clientes ascienden a \$ 221393.62, mismos que en el año venidero serán cobrados y liquidados porque corresponde a los Proyectos EEASA MEDIDORES, "RECONSTRUCCION SUBSISTEMA DE DISTRIBUCION PALMARES (JAMA A PEDERNALES).

Crédito Tributario IVA.- La compañía al finalizar el año 2018, al haber logrado obtener contratos con el sector Público la empresa posee un crédito Tributario de IVA por compras de bienes al final del año de \$96.559,09

Otros Activos Corrientes:- Son anticipos que hay que cerrar en el año 2018, asciende a un valor de \$ 25345.40

Terrenos.- Durante este año la empresa conjuntamente con los socios aprueban la compra de un terreno a nombre la compañía valorada y cancelada por un valor de \$ 6197.53.

Muebles y Enseres.- Durante este asciende a un valor de \$4983.57.

Maquinaria y Equipo.- La compañía ha incrementado su maquinaria debido a las contrataciones logradas y para poder agilitar las actividades a las que se dedica acabando con un valor de \$30208.25.

Equipo de Cómputo.- Este valor se ha incrementado al igual que el personal de la compañía por lo que era necesario actualizar sus equipos terminado en este rubro un valor de \$12.487,13.

Vehiculos.- Este valor se ha disminuido ya que la compañía ha tenido la necesidad de venderlos para poder cubrir las obligaciones con proveedores en este rubro tenemos un valor de \$269.654,25

Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo.- Las depreciaciones se han realizado de manera normal para este año considerando los porcentajes que la ley lo exige ascendiendo a \$ 225826,52

PASIVOS

Cuentas por Pagar a Proveedores.- En esta cuenta se refleja la deuda con nuestros proveedores a cancelarse durante el año 2018 ascendiendo a un valor de \$171183.66

Otros Pasivos a Largo Plazo.-En esta cuenta reflejan los Créditos que se adeuda a personas ajena a la compañía que en sus momentos nos ayudaron para cancelar deudas con proveedores asciende a un valor de \$ 111.036,24.

Anticipo de clientes.- Son anticipos recibidos de nuestros clientes mismos que deberán ser cerrados en su facturación respectiva, el valor asciende a \$40859.76

PATRIMONIO

Capital Social.- El Capital social de la compañía se ha venido manteniendo en \$800,00 (ochocientos dólares americanos)

Reserva Legal.- La reserva legal calculada para este año asciende a \$224.14

Utilidades No Distribuidas.- Tenemos un valor Acumulado de Utilidades el valor de \$ 200168.29.

Pérdidas Acumuladas.- Es Pérdida del año 2017 por un valor de \$ 18098.33

Utilidad del Ejercicio.- La utilidad del ejercicio 2018 asciende a \$4094.92; misma que será acumulada para cubrir obligaciones de la compañía.

Estado de Resultados

Dentro del Estado de Resultados el Ingreso:

Ventas con tarifa 12% Otras Obras y Alquiler de Grúas por \$ 55.936,65

Ventas con tarifa 12% Obras en Construcción por \$ 894.574,24

Ventas por diferencias temporarias reconocidas:

TIPO	OBRA	DCTO	VALOR	FECHA FACT
PLANILLA 4	"RECONSTRUCCION SUBSISTEMA DE DISTRIBUCION PALMARES (JAMA A PEDERNALES)	001-002-52	55261,58	17/06/2019
PLANILLA 1 COMPLEMENTARIA	"RECONSTRUCCION SUBSISTEMA DE DISTRIBUCION PALMARES (JAMA A PEDERNALES)	001-002-53	21410,61	17/06/2019
TOTAL A RECONOCER POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS			\$ 76.672,19	

Este valor se reconocer como un Ingreso Exento \$76672.19 y se refleja en una Cuenta de Activo como Importe Bruto adeudado por los clientes.

Ingresos por Intereses Ganados \$ 261,13

Con lo anterior mencionado tenemos un valor de Ingresos total de \$1'027.444,21

De acuerdo a los costos reflejados de las obras de ese año y el reconocimiento por diferencias temporarias tenemos un valor de \$755.682,55 del cual tenemos un inventario de Productos en Proceso de la Obra **“Servicio de Mano de Obra para la Instalación y remodelación de acometidas y medidores en la provincia de Pastaza y los cantones de Palora, Huamboya y Pablo VI de la provincia de Morona Santiago”** con el siguiente detalle:

Detalle		Valor
Suministros y materiales	\$	-1578,66
Costo MOD		
Sueldos y salarios	\$	-3527,02
Aporte Patronal	\$	-428,55
XIII	\$	-293.92
XIV	\$	-271,45
Costos por Depreciaciones		
Depreciación Maquinaria	\$	-436,28
Depreciacion Vehiculos	\$	-11684,05
TOTAL EN INVENTARIO OBRAS EN PROCESO	\$	18.219,93
Los costos por Sueldos y Salarios	\$	77171,92
Costo por Beneficios Sociales	\$	11326.17
Costos Aporte a la Seguridad Social	\$	9376.39
Costo por Depreciaciones	\$	41696.16
TOTAL COSTOS POR SUELLOS Y DEPREC	\$	139570.64
TOTAL COSTOS AÑO 2018	\$	877033.26

Los Gastos realizados durante este periodo van de acuerdo a las necesidades de la compañía tanto en Sueldos Administrativos como de los suministros y materiales que esto influye para el trabajo diario de la compañía ascendiendo a un valor de \$ 138.859,73.

Se genera una utilidad de \$11551,22 del mismo que se calculara el 15% Participación Trabajadores y se realiza en cálculo de Diferencias temporarias de la siguiente manera:

GASTOS POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS	VALOR
SUMINISTROS Y MATERIALES	67.341,01
Mano de Obra Directa	2.474,00

Depreciaciones	123,51
TOTAL GASTOS PARA RECONOC. DIFERENCIAS TEMP	\$ 69.938,52

INGRESOS PARA RECON. DIF TEMPORARIAS	76.672,19
GASTOS PARA RECON. DIF. TEMPORARIAS	(69.938,52)
VALOR A REFLEJAR POR RECON. DIF TEMPORARIAS ANTES DE PART TRAB.	6.733,67
- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES RECONOC. DIF. TEMP.	1.010,05
VALOR A REFLEJAR COMO DIFERENCIA TEMPORARIA	\$ 5.723,62

Este valor se reflejara como un Pasivo por Impuesto Diferido mismo que se reversara en el año 2019.

Para constancia de lo mencionado, se suscribe.

Atentamente,



CONTADOR