

CONSTRUBASTION S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

<u>ACTIVOS</u>	NOTAS	2019 (DOLARES)	2018 (DOLARES)
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>	3		
Efectivo y equivalentes de Efectivo		22.726,50	23.327,34
Cuentas por Cobrar Local no Relacionadas		66.605,60	93.138,86
Creditos Tributario IVA		434.002,75	439.033,22
Creditos Tributario IR		109.416,63	107.072,16
Inventarios	4	25.918,47	15.192,01
Total activos corrientes		658.669,95	657.763,59
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedades Planta y Equipos Neto	5	195.414,50	195.414,50
Terrenos		60.000,00	60.000,00
Edificios		38.016,63	38.016,63
Vehiculos		89.725,00	89.725,00
Muebles y enseres		4.407,87	4.407,87
Equipo de Computo		3.265,00	3.265,00
(-) Depreciaciones Acumuladas		112.791,43	110.449,80
Activos Biologicos			
Marcas Patentes y otros		30.000,00	30.000,00
Otros		800,00	800,00
Total activos biologicos neto		30.800,00	30.800,00
(-) Amortizacion acumulada		30.800,00	30.800,00
Total de activos biologicos		-	-
Total activos No corrientes		82.623,07	84.964,70
TOTAL ACTIVOS		741.293,02	742.728,29
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>	6		
Cuentas por Pagar locales No relacionadas		46.690,17	61.296,67
Otras cuentas por pagar		73,33	79,39
Obligaciones con instituciones financieras		100.366,91	84.668,33
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio		15.643,75	33.022,62
Participacion trabajadores por pagar		7.476,08	11.628,36
Obligaciones con el IESS		488,57	551,05
Otras pasivas por beneficios a empleados		1.769,22	1.219,64
Anticipo de cliente		-	3.000,00
Total pasivos corrientes		172.505,03	196.464,00
<u>PASIVOS NO CORRIENTES:</u>			
Otras cuentas por pagar no relacionados		109.171,08	113.371,08
Total pasivos no Corrientes		109.171,08	113.371,08
TOTAL PASIVOS		281.676,11	309.835,08
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>	7		
Capital Social		800,00	800,00
Reserva Legal		804,71	804,71
Resultados de Ejercicios anteriores		433.288,50	398.417,41
Utilidad del Ejercicio		26.720,70	32.871,09
Total patrimonio de los accionistas		459.613,91	432.893,21
TOTAL PASIVO (+) PATRIMONIO		741.293,02	742.728,29

Ver notas a los estados financieros



ANA MARIA MORA YADAICELA
GERENTE GENERAL



MANUEL VINICIO VIVAR PEREZ
CONTADOR GENERAL

CONSTRUBASTION S. A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	NOTAS	2019 (DOLARES)	2018 (DOLARES)
VENTAS NETAS	8	<u>3.818.032,26</u>	<u>4.256.410,60</u>
Otros ingresos ordinarios		-	-
COSTOS DE VENTAS		3.612.834,78	3.951.241,33
GASTOS OPERACIONALES	9		
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		<u>155.356,95</u>	<u>227.647,26</u>
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		-	-
UTILIDAD/(PERDIDA) DEL EJERCICIO ANTES P.T.		<u>49.840,53</u>	<u>77.522,01</u>
15 % Participacion de trabajadores		7.476,08	11.628,30
UTILIDAD/(PERDIDA) DESPUES P.T.		<u>42.364,45</u>	<u>65.893,71</u>
(+) Gastos no deducibles		20.210,55	35.600,00
UTILIDAD/(PERDIDA) PARA CALCULO LR.		<u>62.575,00</u>	<u>101.493,71</u>
Impuesto a la renta del ejercicio		15.643,75	25.373,43
UTILIDAD/(PERDIDA) NETA		<u>26.720,70</u>	<u>40.520,28</u>

Ver notas a los estados financieros



ANA MARIA MORA YADAICELA
GERENTE GENERAL



MANUEL VINICIO VIVAR PEREZ
CONTADOR GENERAL

CONSTRUBASTION S. A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	Capital Social (Acciones \$1,00)		C.S. NO PAGADO (-)	Reservas Legal	Aportes Futuras Capitalizacio nes	Resultados Ejercicios Anteriores	R.Acumulad os proveniente NIIF (+/-)	Utilidad o Perdida del Ejercicio	Total Patrimonio
	Cantidad	Valor							
(DOLARES)									
Patrimonio a Diciembre 31 del 2018	800	800,00	-	804,71	-	398.417,41	-	32.871,09	432.893,21
<u>Cambios efectuados del ejercicio</u>		-		-	-	-	-	-	-
Reserva Legal		-		-	-	-	-	-	-
Aportes a Futuras Capitalizaciones		-		-	-	-	-	-	-
R.Acumulados proveniente NIIF (+/-)		-		-	-	-	-	-	-
R.Acumulados ejercicios anteriores		-		-	-	32.871,09	-	(32.871,09)	-
Resultado Ejercicio 2019		-		-	-	-	-	26.720,70	-
Otros		-		-	-	-	-	-	-
Aumento de capital		-		-	-	-	-	-	-
Total Patrimonio al 31/12/2019	800	800,00	-	804,71	-	431.288,50	-	26.720,70	459.613,91


 ANA MARIA MORA YADAICELA
 GERENTE GENERAL


 MANUEL VINICIO VIVAR PEREZ
 CONTADOR GENERAL

CONSTRUBASTION S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	NOTAS	2019	2018
CONCILIACION DE LA PERDIDA DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO			
NETO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
INCREMENTO(DISMINUCION) NETO DE ACTIVIDADE DE OPERACIÓN		-600,84	9.523,05
<u>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION</u>		<u>3.599,16</u>	<u>28.456,84</u>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestacion de servicios		3.844.565,52	4.336.479,00
Otros pagos		+1.613,42	-7.250,72
Pago de impuesto a la renta		-33.022,62	-23.019,06
Pago de empleados		-11.628,30	-12.690,66
Pago a proveedores		-3.794.702,02	-4.265.061,72
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
Adquisiciones propiedades planta y equipos		-	-
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		<u>-4.200,00</u>	<u>-18.933,79</u>
Accionistas		-	-18.933,79
Financiamiento de titulos de valores		-	-
Pago prestamos		-4.200,00	-
INCREMENTO(DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIV AL EFECTIVO		-600,84	9.523,05
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	11	<u>23.327,34</u>	<u>13.804,29</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	11	<u>22.726,50</u>	<u>23.327,34</u>


ANA MARIA MORA YADAJCELA
GERENTE GENERAL


MANUEL VINICIO VIVAR PEREZ
CONTADOR GENERAL

CONSTRUBASTION S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

CONSTRUBASTION S. A.

Fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 17 de agosto del 2009, mediante escritura pública otorgada por el Dr. Rodolfo Pérez Pimentel Notario Titular Décimo sexto del Cantón Guayaquil, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil de fecha 8 de septiembre del 2009

Es de nacionalidad ecuatoriana con domicilio principal en el Catón Guayaquil provincia del Guayas, situada en la cooperativa flor de bastión solar # 9 manzana # 1423

Tiene como objeto social a la actividad principal es la venta de materiales de construcción.

La duración de la compañía de acuerdo al artículo 3 de la escritura pública de la compañía será de 50 años contados a partir de la fecha de suscripción del registro mercantil.

Tiene como capital social US\$ 800,00 dólares de los Estados unidos de américa, el divididas en 800 acciones ordinarias nominativas e indivisible a US\$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Comentarios sobre la operaciones y entorno. -

En nuestra revisión en los libros societarios, no se encontraron cambios en este periodo se mantiene con la información del año anterior

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento. -

Los estados financieros de la compañía **CONSTRUBASTION S. A.** Tales como Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, Fueron preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera NIIF para pymes.

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación nacional de Contadores del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas internacionales de

información financiera NIIF de las cuales requieren que la administración realice ciertas estimaciones para mejora de la empresa para salvaguardar su crecimiento y adaptarse a las necesidades del mercado ya sea a nivel nacional e internacional con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas partidas que conforman parte de los estados financieros en relaciones a los costos del producto.

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.

2.2 Bases de Preparación. -

Los estados financieros de **CONSTRUBASTION S. A.** fueron preparados en base al costo histórico, el costo histórico está basado en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

El valor razonable es el precio que se recibirá por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes en un mercado en la fecha de valoración, independientemente si ese precio directamente observable o estimado utilizando otras técnicas de valoración

Estos estados financieros son presentados en dólares de Estados unidos de américa, en moneda funcional.

Estos estados financieros son de responsabilidad de la administración

2.3 Efectivo y Equivalente de Efectivo. -

Incluye efectivos en cuantas Caja y Bancos para efectos del estado de flujo de caja la Compañía incluye en estos saldos de caja y bancos liquidables y convertibles en efectivo inmediato

2.4 Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar. -

Normalmente son registradas a su valor razonable y se mantiene con una política de cobro al contado y a crédito, las políticas de crédito varían de acuerdo a la evaluación del cliente y están promediados en crédito de 30 a 45 días.

2.5 Inventario. -

El inventario se los contabiliza al costo de adquisición más todo el costo que representen del bien. El método de inventario que se aplica es el método promedio ponderado PEPS o FIFO primero en entrar es el primero en salir, por la que se considera que la rotación del inventario es normal y cuyo precio de costo de adquisición es el valor adquirido del bien.

Norma Internacional de Contabilidad NIC N° 2

Costos de adquisición.

El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables)

posteriormente de las autoridades fiscales), los transportes, el almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición

2.6 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS. -

2.6.1 Medición en el momento de reconocimiento. -

Las partidas del mobiliario y equipo se miden inicialmente por su costo.

El costo de los mobiliarios y equipos, comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

2.6.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo. -

Después del reconocimiento inicial, el mobiliario y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada.

Los gastos de reparación y mantenimiento se importan a resultados en el periodo que se genere.

2.6.3 Estos activos fijos se reconocen como un activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de manera fiable. El costo incluye los gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. El costo incluye:

- a.- El costo de mano de obra material
- b.- Cualquier costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso
- c.- Los costos de los préstamos capitalizados
- d.- El retiro del activo o rehabilitación del lugar, los costos de dismantelar, remover y restaurar
- e.- Los desembolsos posteriores son capitalizados, solo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros de la compañía
- f.- Los costos posteriores, por reparaciones y mantenimiento de rutina son reconocidos en resultados cuando se incurren

2.7 Método de depreciación y vida útil. -

El costo de mobiliario y equipos se deprecian de acuerdo al método de línea recta. La vida útil estimada y el método de depreciación son registrados periódicamente.

2.7.1 Los terrenos no se deprecian

2.7.2 Los Elementos se deprecian desde la fecha en instalados y listos para su uso

2.7.3 Para los activos contruidos internamente, aplica desde la fecha en el cual esta completado y en condiciones de ser usado.

2.8 Cuentas por pagar, Otras cuentas por pagar y Obligaciones Financieras. -

De acuerdo con las provisiones estimadas y valores que adeuda la empresa se encuentra normalmente realizada con una promesa de pago a crédito segregado el valor del pasivo a corto plazo del largo plazo.

Estas cuentas por pagar tienen implementados políticas de manejo de riesgo financieros para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios acordado.

Las obligaciones financieras se las maneja de acuerdo a las operaciones otorgados por los bancos y cuyos financiamientos son a corto plazo

2.9 PATRIMONIO

2.9.1 Capital suscrito. -

Tiene como capital social US\$ 800,00 dólares de los Estados unidos de américa, el divididas en 800 acciones ordinarias nominativas e indivisible a US\$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América cada una.

3. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

3.1.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo. -

Al 31 de diciembre del 2019, queda reflejado en el estado de situación financiera el valor de US\$ 22.726,50 valores que corresponde al disponible en la cuenta bancos que fueron revisadas mediante pruebas selectivas con sus respectivas conciliaciones bancarias

3.1.2 Cuentas por cobrar general. -

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por cobrar están constituidas como sigue:

	AÑO 2019 (DOLARES)	AÑO 2018 (DOLARES)
Cuentas por Cobrar, Neto no Relacionadas	66.605,60	93.138,86
Credito tributario IVA	434.002,75	419.033,22
Credito tributario Impuesto a la Renta	109.416,63	107.072,16
Total	610.024,98	619.244,24

3.1.2.1 Cuentas por cobrar clientes. -

Al 31 de diciembre del 2019 se mantiene una cuenta por cobrar por el valor de US\$ 66.605,60 producto de las ventas realizadas a clientes finales.

3.1.2.2 Crédito Tributario del IVA. -

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta crédito tributario por concepto de IVA es por el valor de US\$ 434.002,75 valores que en su momento de las adquisiciones generaron saldo a favor a la empresa por concepto de crédito tributario sea por retenciones y por compra

3.1.2.3 Crédito Tributario del Impuesto a la Renta por Retenciones. -

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta crédito tributario por concepto de retenciones en la fuente es por el valor de US\$ 109.416,63 valores que corresponden a las retenciones que les han sido efectuadas a la facturación de venta durante del periodo año 2019

4.- Inventario. -

El inventario se los contabiliza al costo de adquisición más todo el costo que representen del bien. El método de inventario que se aplica es el método promedio ponderado PEPS o FIFO primero en entrar es el primero en salir, por la que se considera que la rotación del inventario es normal y cuyo precio de costo de adquisición es el valor adquirido del bien. Al 31 de diciembre del 2018 refleja en sus estados financieros quedando el saldo disponible para la venta como el valor de US\$ 25.918,47

5. PROPIEDADES Y EQUIPOS, NETO

Están registradas principalmente al costo de compra o adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil.

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta propiedades y equipos, netos es como sigue:

	AÑO 2019	AÑO 2018
	(DOLARES)	(DOLARES)
Terreno	60.000,00	60.000,00
Inmuebles	38.016,63	38.016,63
Muebles y enseres	4.407,87	4.407,87
Equipos de computo	3.265,00	3.265,00
Vehiculos	89.725,00	89.725,00
Activos Fijos al Costo	195.414,50	195.414,50
Intangibles		
Marcas Patentes y Otros	30.000,00	30.000,00
Otros	800,00	800,00
TOTAL INTANGIBLE US\$	30.800,00	30.800,00
Menos: Depreciacion Acumulada	112.791,43	110.449,80
Menos: Amortizacion de Activos Intangibl	30.800,00	30.800,00
Total Propiedades y Equipos Neto	82.623,07	84.964,70

NIC 16 Norma Internacional de Contabilidad. - Inmovilizado material

Objetivo

1. El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable del inmovilizado material, de forma que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información acerca de la inversión que la entidad tiene en su inmovilizado material, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión. Los principales problemas que presenta el reconocimiento contable del inmovilizado material son la contabilización de los activos, la determinación de su importe en libros y los cargos por amortización y pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a los mismos.

La depreciación de estos activos fijos es realizada a la LRTI. Bajo los siguientes porcentajes permitidos vigentes

Depreciaciones de activos fijos. a) La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes: (I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcas y similares 5% anual. (II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual. (III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual. (IV) Equipos de cómputo y software 33% anual

6. Cuentas por Pagar General. -

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por pagar corresponden a:

	AÑO 2019 (DOLARES)	AÑO 2018 (DOLARES)
Cuentas por pagar corriente no relacionados	46.690,17	61.296,67
Anticipo de clientes	-	3.000,00
Obligaciones con instituciones financieras	100.366,91	84.666,33
Impuesto a la Renta Ejercicios	15.643,75	33.022,62
Participación Trabajadores	7.476,08	11.628,30
Obligaciones con el IESS	488,57	551,05
Beneficios a empleados	1.769,22	2.219,64
Otras cuentas por Pagar	73,33	79,39
Obligaciones a largo plazo	-	113.371,08
Tptal de Cuentas por Pagar	172.508,03	309.835,08

6.1 Cuentas por pagar corriente no relacionadas. -

En los registros contables al 31 de diciembre del 2019 la empresa refleja en sus estados financieros el valor de **US\$ 46.690,17** correspondientes a valor por pagar a Proveedores locales.

6.2 Obligaciones con instituciones Financieras. -

Al 31 de diciembre del 2019 se mantiene una deuda por el valor de US\$ 100.366,91 corresponden a tarjeta corporativas con el banco bolivariano para ser usada por la empresa para compra de mercadería

6.3 Impuesto a la renta de ejercicio. -

Al 31 de diciembre del 2019 Con normalidad se encuentra registrada en sus libros contables el valor de US\$ 15.643,91 corresponde a la provisión del impuesto a renta del periodo del 2019

6.4 Participación Trabajadores 15%. -

Al 31 de diciembre del 2019 Con normalidad se encuentra registrada en sus libros contables la provisión del 15% de participación de trabajadores a pagarse para el próximo periodo. Valor provisión US\$ 7.476,08

6.5 Obligaciones con el IESS. -

Al 31 de diciembre del 2019 se mantiene por pagar al IESS el valor de US\$ 488,57 que corresponden a provisiones de aportes patronales de empelados de la empresa.

6.6 Otras cuentas por pagar. -

Al 31 de diciembre del 2019 se refleja en su estado financiero el valor de US\$ 73,33 valor que corresponden por pagar a la entidad de control SRI por concepto de retenciones en la fuente

6.7 Beneficios de empleados. -

Con normalidad se realizaron las provisiones de beneficios de empleados entre estos son cuentas de Decimos y vacaciones sumando su provisión el valor de US\$ 1.769,22

6.8 Obligaciones a largo plazo. -

Al 31 de diciembre del 2018 se refleja en su estado financiero el valor de US\$ 109.171,08 valor que corresponden por pagar a los accionistas por valores que aportan para mejora y crecimiento de la compañía

7. PATRIMONIO. -

7.1 CAPITAL SOCIAL

Tiene como capital social US\$ 800,00 dólares de los Estados unidos de américa, el divididas en 800 acciones ordinarias nominativas e indivisible a US\$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América cada una.

8. VENTAS

8.1 VENTAS NETAS

Al 31 de diciembre del 2019, las ventas netas fueron por **US\$ 3'818.032,26** destinadas a clientes finales

9. GASTOS GENERALES DE OPERACION

Al 31 de diciembre del 2019 Los gastos generales se distribuye de la siguiente manera:

CUENTAS CONTABLES	año 2019	año 2018
Sueldo y salarios	20.043,72	29.846,46
Beneficios sociales y demás remuneraciones	8.064,58	47.566,15
Aporte patronal incluye fondo de reserva	4.078,88	5.376,09
Honorarios Profesionales	5.747,52	5.747,52
Depreciaciones	2.342,83	20.111,17
Mantenimiento y reparaciones	8.900,89	8.551,82
Suministro materiales	360,74	365,73
Iva que se carga al Gasto	53.711,39	73.726,06
Servicios Públicos	37,40	8,93
Otros	44.465,63	26.486,98
Combustible	7.578,75	9.846,33
Gastos financieros	25,72	14,02
Total	155.356,95	227.647,28

Dentro de los parámetros contables y en base a los principios de contabilidad generalmente aceptados PCGA y en base a las normas ecuatorianas de contabilidad NEC y Normas de Internacionales de Información Financieras NIIF, las cuentas de gastos generales de operación y sus provisiones fueron realizadas correctamente, pero sin embargo es importante manifestar que los rubros de Gastos de personal, provisiones, honorarios, y demás gastos generales que conforma el estado de resultados fueron transferidos al Rubro costo segregando dicho valores por error involuntario de parte del contador

10. ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2019, el estado de evolución del patrimonio no tuvo ningún cambio que en mi opinión amerite una observación adicional, se encuentran normalmente realizadas de acuerdo a las normas contables

11. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019, el estado de flujo de efectivo se lo realizó bajo el método directo. De la cual se obtuvo los siguientes resultados en la cual hubo una disminución en sus equivalentes de efectivo por el valor de **US\$ 600,84** quedando al final del periodo del 2019 el valor de **US\$ 22.726,50** en su disponibles como equivalentes de efectivo.

12. SITUACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2019, fueron revisados los libros contables y la parte tributaria tales como mayores y asientos contables y el proceso de contabilización de los impuestos y cotejados con los formularios tales como 103-104 y anexos transaccionales de la cual se aplicaron pruebas selectivas y muestreos en la cual nuestra revisión no se encuentre anomalías que ameriten opinión diferente. Esta información esta disponibles para la revisión por parte de las entidades de control.

13. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la administración de la compañía en el mes de Abril del 2020 y serán presentados al directorio y a los accionistas para su aprobación. En opinión de la administración, los estados financieros serán aprobados por el directorio y a la junta de accionistas sin modificaciones.

14. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha del informe (Julio 8 del 2020) de los auditores independientes no se produjeron eventos que en mi opinión de la administración de la compañía pudiera tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se hayan sido revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.

