

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

**VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A.
VERAEQUIPOS**

**POR EL EJERCICIO ECONÓMICO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A. VERA EQUIPOS

Dictamen sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A. VERA EQUIPOS, que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2019, el estado de resultados integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo por el año terminado en dicha fecha; así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía en relación con los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados a las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Administración son razonables; así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la compañía VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A. VERA-EQUIPOS al 31 de diciembre de 2019; así como, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias del ejercicio fiscal 2019, será presentado por separado conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que serán elaborados y conciliados por el contribuyente.



No. de Resolución de la
Superintendencia de Compañías
SCVS-IRC-2019-00001695

Ing. Nancy Guamán G.
Auditor Externo
SCVS-RNAE No. 948
RUC: 0102664265001

Cuenca, 04 de mayo de 2020.

VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A. VERA EQUIPOS
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2019

ACTIVO	1.759.429,63
ACTIVO CORRIENTE	1.464.664,92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	30.565,74
CAJA	1.878,31
BANCOS	21.044,16
TRANSFERENCIAS	7.643,27
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO R	654.359,22
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO	576.333,52
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	52.483,19
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	31.276,01
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.080,79
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-10.814,29
INVENTARIOS	497.951,03
INVENTARIOS GENERALES	497.951,03
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	250.934,28
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	250.934,28
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	30.854,65
IVA PAGADO 12%	2.361,70
RETENCIONES AL IVA	3.349,77
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I	4.823,32
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (20.319,86
ACTIVO NO CORRIENTE	294.764,71
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	72.204,22
DEPRECIABLE	141.671,56
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLA	-69.467,34
ACTIVO INTANGIBLE	4.728,64
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE , CUOTA	4.513,02
OTROS INTANGIBLES	215,62
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	217.831,85
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	217.831,85

Las notas a los estados financieros son parte integrante del presente informe

VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A. VERA EQUIPOS
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2019

PASIVO	1.672.627,22
PASIVO CORRIENTE	743.427,22
ANTICIPO DE CLIENTES	18.470,00
ANTICIPO DE CLIENTES PREPAGO	18.453,82
ANTICIPO YAGUAL FAJARDO FRANCISCO JAVIER	16,18
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	411.734,26
PROVEEDORES LOCALES	411.734,26
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	47.148,15
LOCALES	47.148,15
PROVISIONES	85.600,00
LOCALES	85.600,00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	82.391,75
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	34.227,53
CON EL IESS	4.417,17
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	34.055,36
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJ	9.691,69
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	98.083,06
CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS	98.083,06
PASIVO NO CORRIENTE	929.200,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	929.200,00
RELACIONADAS SOCIOS POR PAGAR	929.200,00
PATRIMONIO NETO	86.802,41
CAPITAL	800,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	800,00
RESERVAS	4.165,05
RESERVAS	4.165,05
RESULTADOS ACUMULADOS	47.951,82
GANANCIAS ACUMULADAS	47.951,82
RESULTADOS DEL EJERCICIO	33.885,54

Las notas a los estados financieros son parte integrante del presente informe

VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A. VERA EQUIPOS.
ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
Al 31 de Diciembre de 2019

INGRESOS	1.194.758,82
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.194.758,82
INGRESOS POR VENTAS	1.194.758,82
INGRESOS DE VENTAS	1.244.832,65
VENTAS 0%	402.834,14
VENTAS 12%	598.119,31
VENTA DE CRITERIA SIN IVA	243.879,20
(-) DESCUENTOS EN VENTAS	- 49.836,52
(-) DESCUENTOS EN VENTAS	- 49.836,52
OTROS INGRESOS	- 237,31
OTROS INGRESOS	0,11
INGRESOS MISCELANEOS	- 237,42
INGRESOS MISCELANEOS POR RETENCION	- 1,54
INGRESOS MISCELANEOS POR PAGO	0,05
INGRESOS DEPOSITOS POR IDENTIFICAR	- 181,00
COMISIONES BANCARIAS	-54,93
 COSTOS	 399.586,15
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	399.586,15
 GASTOS	 730.561,43
GASTOS ADMINISTRATIVOS	729.430,08
GASTOS FINANCIEROS	1.131,35
 UTILIDAD DEL EJERCICIO	 64.611,24
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	9.691,69
IMPUESTO A LA RENTA	17.268,96
RESERVA LEGAL	3.765,05
 UTILIDAD NETA	 33.885,53

Las notas a los estados financieros son parte integrante del presente informe

VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A. VERA-EQUIPOS.

FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2019

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	10.811,50
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-480.721,08
Clases de cobros por actividades de operación	860.741,98
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	860.741,98
Otros cobros por actividades de operación	
Clases de pagos por actividades de operación	-1.323.062,75
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-971.822,04
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	
Pagos a y por cuenta de los empleados	-351.240,71
Impuestos a las ganancias pagados	-17.268,96
Otras entradas (salidas) de efectivo	-1.131,35
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	491.532,58
Dividendos pagados	-
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	491.532,58
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10.811,50
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	19.754,24
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	30.565,74
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	64.611,24
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	5.575,95
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	26.933,20
Ajustes por gastos en provisiones	5.603,40
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-17.268,96
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-9.691,69
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	-550.908,27
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-334.016,84
(Incremento) disminución en inventarios	-81.834,83
(Incremento) disminución en otros activos	14.413,31
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-190.478,45
Incremento (disminución) en beneficios empleados	6.181,25
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	17.558,33
Incremento (disminución) en otros pasivos	17.268,96
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-480.721,08

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros

VERA HNOS. EQUIPOS Y CONSTRUCCION CIVILES S.A. VERA EQUIPOS.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
	301	RESERVA LEGAL 30401	GANANCIAS ACUMULADAS 30601	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS 30602	GANANCIA NETA DEL PERIODO 30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	800,00	4.165,05	47.951,82	-	33.885,54	86.802,41
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800,00	400,00	47.951,82	-109.169,11	-	-60.017,29
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800,00	400,00	47.951,82	-109.169,11	-	-60.017,29
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:						-
CORRECCION DE ERRORES:						-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	3.765,05	-	109.169,11	33.885,54	146.819,70
Aumento (disminución) de capital social	-					-
Aportes para futuras capitalizaciones						-
Prima por emisión primaria de acciones						-
Dividendos			-		-	-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		3.765,05	-	-	-	3.765,05
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta			-			-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo			-			-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles			-			-
Otros cambios (detallar)		-	-	109.169,11	-	109.169,11
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)					33.885,54	33.885,54

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros

VERA HNOS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES CIVILES SA VERA EQUIPOS.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

VERA HNOS.EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES CIVILES S.A VERA EQUIPOS, fue constituida en la República del Ecuador mediante escritura pública del 14 de marzo del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil bajo el No. 566 del 31 de marzo del 2011.

2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAD.

a. Declaración de Cumplimiento.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros tal como requieren las NIIFs.

b. Bases de preparación

Los estados financieros de VERA HNOS.EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES CIVILES S.A VERA EQUIPOS., comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio, de flujo efectivo y notas a los estados financieros al 31 de diciembre del 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de información (NIIF).

c. Instrumentos Financieros.

Activos financieros no derivados

Inicialmente la empresa reconoce las partidas por cobrar y los depósitos en la fecha en que se originan, reconociendo las disposiciones contractuales del instrumento.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y solo cuando, la Compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

La compañía tiene los siguientes activos financieros mantenidos hasta el vencimiento, partidas por cobrar y activos financieros.

Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento

Si la Compañía tiene la intención y capacidad de mantener los instrumentos de deuda hasta su vencimiento, estos activos financieros se clasifican como mantenidos hasta el vencimiento. Los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro.

Partidas por cobrar

Las partidas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, las partidas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las partidas por deterioro.

Los préstamos y partidas por cobrar se componen de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, incluidos las partidas por cobrar por préstamos a empleados, accionistas y relacionados con las empresa.

El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos. Los sobregiros bancarios que son pagaderos a la vista y son parte integral de la administración de efectivo de la Compañía, están incluidos como componente del efectivo y equivalente al efectivo para propósitos del estado de flujo de efectivo.

La compañía reconoce el activo financiero que se origina de un acuerdo de concesión del producto cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte cliente por venta. Estos activos financieros por parte de cliente por venta. Estos activos financieros se valorizan a su valor razonable al reconocimiento inicial.

d. Valuación de Inventario

El costo de los inventarios comprenderá todos los costos derivados de su adquisición y transformación así como otros costos que se les haya dado para darles su condición y ubicación actual. Se considera que neto realizable es el precio estimado realizable de venta de un activo menos los costos estimados para determinar su producción y los necesarios para llevarlos a la venta.

e. Propiedad, Planta y Equipo

Reconocimiento y medición

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. El costo de activos construidos por la propia empresa incluye el costo de los materiales y la mano de obra directa, cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto.

Cuando partes de una partida de propiedad, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas (componentes importantes) de propiedad, planta y equipo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de una partida de propiedad, planta y equipo son determinadas comparando la utilidad obtenida de la venta con los valores en libros de la propiedad, planta y equipo y se reconocen netas dentro de otros ingresos en resultados.

Costos posteriores

El costo de reemplazar partes de una partida de propiedad, planta y equipo es reconocido en su valor en libros, si es posible que los beneficios económicos futuros incorporados dentro las parte fluyan a la Compañía y su costo pueda ser medido de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja. Los costos del mantenimiento diario de la propiedad, planta y equipo son reconocidos en resultados cuando se incurren...

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se le haya sido asignado.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de depresión lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, planta y equipo, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados en el activo. Las vidas estimadas son las siguientes.

<u>Activo:</u>	<u>Tasas:</u>
Instalaciones	10%
Vehículos	20%
Equipo de computación	33,33%
Muebles de oficina	10%

f. Contrato de construcción en curso

El costo incluye todos los gastos relacionados directamente con proyectos específicos, sean por administración propia o contratos de construcción, presentados en los estados financieros como parte de los Edificios (construcciones en curso) hasta su conclusión.

g. Beneficios a los empleados.

Beneficios por terminación

Los Beneficios por terminación son reconocidos por el Código de Trabajo, a la cual se acoge la Compañía, sin posibilidad realista de dar marcha atrás, para los casos de: términos al contrato del empleado antes de la edad normal de jubilación, o para proveer beneficios por terminación como resultados de una oferta realizada para incentivar la renuncia voluntaria. Los beneficios por terminación en el caso de renuncia voluntaria son reconocidos como gastos si la Compañía ha realizado una oferta incentivando la renuncia voluntaria y es posible que la oferta, sea aceptada y el número de empleados que lo hace puede ser estimado con fiabilidad. Si los beneficios son pagaderos más de 12 meses después del periodo del balance, estos son descontados a su valor presente.

Beneficios a corto plazo

Las obligaciones por beneficios a los empleados a corto plazo son medidas en base no descontada y son reconocidas como gastos a medida que el servicio relacionado se provee, como servicios médicos, alimentación, transporte nocturno.

h. Provisiones

Una provisión se reconoce si: es resultado de un suceso pasado, la Compañía posee una obligación legal o implica que puede ser estimada de forma fiable y es probable que sea necesario un flujo de salida de beneficios económicos para resolver la obligación. Las provisiones se determinan descontando el flujo efectivo que se espera a futuro a la tasa antes de impuestos que refleja la evaluación actual del mercado del valor del dinero en el tiempo y de los riesgos específicos de la obligación. El saneamiento del descuento se reconoce como costos financiero.

i. Ingresos

Los ingresos provenientes de la venta de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales.

Si es probable que se otorguen descuentos y el monto de estos puede estimarse de manera fiable, el descuento se reconoce como reducción del ingreso cuando se reconocen las ventas.

j. Ingresos financieros y costos financieros.

Los ingresos financieros están compuestos por ingresos por intereses en fondos invertidos (incluidos activos financieros disponibles para la venta), ingresos por dividendos, ganancias por la venta de activos financieros disponibles para la venta. Los ingresos por intereses son reconocidos en resultados al costo amortizado, usando el método de interés efectivo.

Los costos financieros están compuestos por gastos por intereses en préstamos o financiamientos, cambios en el valor razonable de los activos financieros al valor razonable con cambios en resultados y pérdidas por deterioros reconocidas en los activos financieros.

k. Impuesto a las ganancias.

El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos.

Los impuesto corrientes y los impuestos diferidos son reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con las partidas reconocidas directamente en el patrimonio o en el otro resultado integral

El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas determinadas por el Servicio de Rentas Internas, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se conforma por:

	2018	2019
Caja	\$ 321,64	\$1.878,31
Produbanco	\$ 19.432,60	\$ 17.334,58
Banco Pichincha		\$3.709,58
Total	\$ 19.754,24	\$ 30.565,74

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Se conforma por cartera de clientes que amerita efectuar provisión para cuentas incobrables, en razón que he llegado a un acuerdo que cancelaran dentro del año 2020, así tenemos:

	. 2018	2019
Cliente	\$ 294.799,87	\$ 576.333,52
Otras Cuentas por cobrar	\$ 36.491,71	\$ 88.839,99

5. PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de Diciembre del 2019 en cuentas por cobrar Comerciales es de 576.333,52 de los cuales son créditos de Clientes Comerciales se procede a dejar la provisión de 10.814,29 que es el porcentaje que corresponde al año 2019.

	. 2018	2019
Cliente	\$ 5.210.89	\$ 10.814.29

6. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Se conforman por:

	.2018	2019
Crédito Tributario Iva	\$ 28.782,98	\$ 15.748,30
Crédito Tributario Impto. Renta	\$5.538,71	\$1.970,39
Crédito Tributario ISD	\$6.560,69	\$2.601,17
Otros \$10.534,79		

7. INVENTARIOS

Se mantiene un stock mínimo por:

	2018	2019
Inventario	\$ 416.116,20	\$497.951,03

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se conforma por

	2018	2019
Muebles y Enseres	14.352,64	14.352,64
Equipos de Computación	1.600,00	1.600,00
Vehículos	123.927,62	123.927,62
Instalaciones y Adecuaciones	1.791,30	1.791,30
(-) Dep.Acumulada Propiedad	(42.534,14)	(69.467,34)
Total Propiedad, Planta y Equipo	99.137,42	72.204,22

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se conforma por:

	2018	2019
Proveedores	691.972,90	411.734,26
Otras Cuentas por Pagar	96.453,47	132.748,15

10. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se conforma por:

	2018	2019
Impuesto a la Renta por Pagar		- 17.268,96
Participación de Trabajadores	11.631,00	9.691,69
Obligaciones con la Adm. Tributaria	6.999,65	16.958,75
Obligaciones con el less	3.740,45	4.417,17
Beneficios a Empleados Y Sueldos	6.611,52	34.055,36
Cuentas por Pagar No Relacionadas	18.281,79	98.083,06
Anticipos a Clientes	911,67	18.470,00
Total	68.176,08	98.944,99

11. PASIVOS A LARGO PLAZO

Se conforma por los préstamos de los socios:

	2018	2019
Préstamo Socio Jesús Vera	345.804,31	911.890,00
Préstamo Socio Carolina Chico	7.310,00	17.310,00
Total	363.114.31	929.200,00

12. CAPITAL SUSCRITO:

Según escritura de transferencia de participación celebrada el 2 de Mayo del 2012 en la Notaría Decima Segunda del Cantón cuenta e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca al margen de la inscripción de la escritura de constitución de la compañía, queda distribuido de la siguiente manera el capital social:

Valor	US	% Participación
Jesús Santiago Vera Vásquez	799,00	99,875
Carolina Andrea Chico Benavidez	1,00	0,125
Total	800,00	100,00

13. RESERVA LEGAL

La ley de Compañías establece que por lo menos un 10% de la utilidad neta anual del ejercicio sea apropiado para reserva legal de la Empresa hasta que esta alcance al mínimo del 50% del capital suscrito y pagado, razón por la cual al 31 de Diciembre esta reserva, cumple con el requerimiento y su saldo es de \$ 4.165,05.

14. INGRESOS

Se conforma por

	2018	2019
Ventas con IVA	435.162,19	598.119,31
Ventas sin IVA	73.283,33	596.639,51
Otros Ingresos		50,00
Total	508.495,52	1.194.758,82

15. COSTOS Y GASTOS

Se conforma por

	2018	2019
Costo de Ventas	186.902,84	399.586,15
Gastos Administrativos	418.471,77	710.726,40
Gastos Financieros	12.290,02	19.835,03
Total	17.664,63	1.130.147,58

16. COMPROMISOS Y CONTINGENTES

La administración de la compañía considera que no existen activos y pasivos contingentes que comprometan activos de la compañía.

17. EVENTOS POSTERIORES A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entre el 31 de Diciembre del 2019 (fecha de cierre de los estados financieros) y la fecha de emisión de los estados financieros, la Administración considera que no existen hechos posteriores que alteren significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2019.