CONSULTORA Y CONSTRUCTORA RODRIGUEZ ZARATE CIA.LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Cifras expresadas en USA- dólares)

1. **INFORMACIÓN:**

La **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.** Es una empresa dedicada a la Construcción de Obras Civiles y Arquitectónicas, constituida el 03 de mayo del 2011; ubicada en Amable María en las calles Isla Isabela e Isla Balta perteneciente a la parroquia El Valle.

Los Estado Financieros al 31 de diciembre del 2019 fueron aprobados por la Junta de socios el 12 de marzo de 2020.

2. **DECLARACION DE CUMPLIMIENTO**

Los Estados Financieros de la **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.** han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF).

3. **POLITICAS CONTABLES**

La moneda funcional de la **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.,** es el dólar de los estados unidos de Norte América.

El Efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Las Cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del Estado de Situación Financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Los Inventarios son presentados al costo de adquisición.

La Propiedad Planta y Equipo se medirán inicialmente por su costo.

La Medición posterior al reconocimiento inicial la Propiedad Planta y Equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada.

Los Métodos de Depreciación y vidas útiles:

El costo de la propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

En esta cuenta al 31 de diciembre del 2018 tenemos un saldo de $ 184.34 en efectivo; $ 11.77 en la cuenta de Bancos: Banecuador $ 2.63, Banco de Loja $ 8.22 y Banco de Guayaquil $ 0.92; dando un total en Efectivo y sus equivalentes de $ 196.11.

5. OBRAS EN CONSTRUCCIÓN

Cuentas por Cobrar: Cta. por Cobrar varias de $ 9772.20; Obras en construcción un valor de $ 14500.00, otras Ctas. por Cobrar Relacionadas Constructora Rodríguez & Rodríguez Zadami Cía. Ltda. $93.09, y Anticipo Proveedores de $ 2416.17, los mismos que serán recuperados en un corto plazo.

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Son valores que corresponden a la cuenta Crédito Tributario del IVA a favor de la Empresa $ 2873.42, Retención Impuesto a la Renta en Ventas $ 2993.45.

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Resumen de la Propiedad Planta y Equipo:

Muebles y Enseres	$ 2200.33

Maquinaria	$ 11155.01
Equipo de Computación	$ 7354.55
Dep. Acum. Muebles y Enseres	$ - 219.98
Dep. Acum. Maquinaria	$ 3605.16

8. OBLIGACIONES CORRIENTES

Detalles de las Obligaciones Corrientes:

Con los Empleados	$ 250.17
Con la Administración Tributaria	$ 1682.82
Con el IESS	$ 691.38

9. ANTICIPOS PREPAGADOS

Son valores pagados a diferentes proveedores para la realización de contrato por un valor de $ 2416.17.

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La cuenta **CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA LTDA.,** por un valor de $ 939.17, registra los préstamos otorgados a compañías relacionadas; Ctas. por pagar varios 4510.54.

11. PATRIMONIO

El Patrimonio está compuesto por las siguientes cuentas:

Capital	$ 400.00
Reserva Legal	$ 1188.45

Utilidades Acumuladas	$ 12933.04
Utilidad en el periodo	$ 2652.51

12. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2019 corresponden al ingreso de actividades de venta de unos bienes, y la es estudio de factibilidad que se mantenía con el Municipio de Shushifindi; otros ingresos operacionales e intereses ganados con Instituciones financieras.

GASTOS

5	SECCION COSTOS Y GASTOS	154,769.01
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	132,990.55
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	132,990.55
510101	costo de ventas construcción	132,990.55
52	GASTOS	21,778.46
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	11,811.11
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	9,063.28
52020101	sueldos personal	8,122.58
52020102	décimo tercero	471.04
52020103	décimo cuarto	465.15
52020106	bonificaciones	4.51
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	1,671.05
52020201	aporte patronal al iess 12.15 %	986.98
52020202	fondo de reserva personal	435.24
52020203	seguro salud tiempo parcial iess	248.83
520205	GASTOS DE VIAJE	45.14
52020502	hospedaje y alimentación personal	45.14
520207	GASTOS OPERATIVOS	388.78
52020701	suministros de oficina	288.88
52020706	combustibles y lubricantes	24.11
52020799	otros gastos operativos	75.79
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	337.00

52020805	mantenimiento y reparación maquinaria		337.00
520210	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		228.66
52021001	*seguros y reaseguros*		228.66
520214	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		75.00
52021401	*notarios y registradores*		75.00
520215	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		2.14
52021507	contribucion solca		2.14
520227	OTROS GASTOS		0.06
52022701	gasto por redondeo de centavos		0.06
5203	GASTOS FINANCIEROS		204.95
520301	INTERESES		32.38
52030101	intereses por préstamos, sobregiros		32.31
52030103	intereses bancarios		0.07
520302	COMISIONES BANCARIAS		172.57
52030201	comisiones bancarias		156.37
52030203	chequera		16.20
5204	OTROS GASTOS		9,762.40
520402	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		9,762.40
52040201	*gastos no deducibles*		858.48
52040202	*multas e intereses fiscales*		8,903.92
TOTAL GASTOS		**154,769.01**	

13. CONTINGENCIAS, INDEMNIZACIONES, JUICIOS Y LITIGIOS

Al 31 de diciembre del 2019, la Administración de la Facultad no conoce litigios, reclamos, contingencias, obligaciones contractuales o sentencias en contra de **Consultora y Constructora Rodríguez Zárate Cía. Ltda.** que pudieran afectar o requerir revelación en los Estados Financieros.

14. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

15. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por el por la junta accionistas el 12 de marzo de 2020.

Michael Danilo Rodríguez Gaona
GERENTE

Lic. Adelaida C. Zárate Ordoñez
CONTADORA