

CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA. LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras expresadas en USA- dólares)

### 1. INFORMACIÓN:

La **Constructora Rodríguez Gaona Cía. Ltda.**, es una compañía dedicada a la Construcción de Obras Civiles y Arquitectónicas, constituida el 13 de enero del 2012; ubicada en la calle Colón S/N y Pasaje Benalcázar, Barrio Central, de la Parroquia Zumba.

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018 fueron aprobados por la Junta de Socios el 11 de Marzo del 2019.

### 2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los Estados Financieros de la **Constructora Rodríguez Gaona Cía. Ltda.**, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

### 3. POLITICAS CONTABLES

La moneda funcional de la **Constructora Rodríguez Gaona 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.

A continuación se presenta las cuentas de Propiedad Planta y Equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

**CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA LTDA**

RUC: 1191743659001

Telf.: 072550075-Cel: 0983364319

Zumba - Ecuador

CUENTA	VIDA UTIL (EN AÑOS)
Equipos de Computación	3 años
Muebles y Enseres	10 años
Herramientas	10 años
Maquinaria	10 años

**4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

En esta cuenta al 31 de diciembre del 2018 tenemos un saldo de \$ 631.03 en efectivo; \$ 1.21 en la cuenta de Bancos: Banecuador \$ 1.21, dando un total en Efectivo y sus equivalentes de \$ 632.24.

**5. CUENTAS POR COBRAR**

La cuenta **Cientes** corresponde al saldo pendiente de cobro a la Empresa Eléctrica Regional del Sur por el valor de \$ 36766.25; **Cuentas por cobrar:** Cta. por Cobrar Consul. Y Const. Rodríguez Zarate \$ 4320.94, a la Const. Rodríguez Zadami de \$ 8642.70 y Cuentas por cobrar Varias de \$3200.00 son de valores prestados de las compañías relacionadas; **Materiales en Construcción** \$ 5431.99 y **Anticipos Proveedores** \$12299.31, los mismos que serán recuperados en un corto plazo.

**6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Son valores que corresponden a la cuenta: Crédito tributarlo a favor Iva \$ 3758.34; Crédito tributario a favor Renta \$ 176.45 y Anticipo impuestos a la Renta \$ 166.36 y Ant. Ret. Fto. 1% \$ 1225.45.

**7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

Resumen de la Propiedad Planta y Equipo:

Equipos de Oficina	\$ 183.93
Equipo de Computación	\$ 593.75
Maquinaria	\$ 2888.57
Herramientas	\$ 520.65
Dep. Acum. Equipos de Oficina	\$ -113.29
Dep. Acum. Equipos de Computación	\$ -590.42
Dep. Acum. Maquinaria	\$ -1776.45
Dep. Acum. Herramientas	\$ -216.07

---

**DISEÑO-----PLANIFICACION-----CONSTRUCCION**

Dirección: Calle Colón y Pasaje Benalcázar

E-mail: rz\_cia Ltda@hotmail.com

**CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA LTDA****RUC: 1191743659001**

Telf.: 072550075-Cel: 0983364319

Zumba - Ecuador

**TOTAL PROPIEDAD PLANTAL Y EQUIPO \$ 1490.67****8. OBLIGACIONES CORRIENTES**

Detalles de las Obligaciones Corrientes:

Con la Administración Tributaria	\$ 10243.33
Con el IESS	\$ 224.77

**9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

La Constructora Rodríguez Gaona Cía. Ltda., tiene Sobregiro por pagar Banco Pichincha por un valor de \$ 2001.09, el mismo que es a corto plazo.

En las cuentas por pagar a **PROVEEDORES** el valor de \$ 10159.19, el mismo que es a corto plazo y es con casas comerciales que nos dan crédito de uno a tres meses.

La cuenta **Cons. Const. Rodríguez Zarate Cía. Ltda.**, por el valor de \$ 5663.70; en la cuenta **Rodríguez Calle Construcciones Cía. Ltda.** por el valor de \$ 4155.69; en la cuenta **Rodríguez Gaona Michael Danilo** por el valor de \$1000 y en la cuenta **Cuentas por pagar** \$4283.10 registra los préstamos otorgados a compañías relacionadas.

**10. PATRIMONIO**

El Patrimonio está compuesto por las siguientes cuentas:

Capital	\$ 400.00
Reserva Legal	\$ 467.67
Ganancias Acumuladas	\$ 16613.78
Aporte Futuras Capitalizaciones	\$ 22784.43
Utilidad o Pérdida Ejercicio	\$ 113.95

**11. INGRESOS**

Al 31 de Diciembre del 2018 corresponden al ingreso por el Contrato con diferentes clientes por el valor de \$ 109369.43. En la cuenta **Otros Ingresos** por el valor de \$ 428.30, corresponde a un ajuste por otros ingresos \$428.26 e ingresos por redondeo \$ 0.04, y la cuenta **Ingresos Varios** \$ 4.24.

**GASTOS**

Costos de Construcción:

Materiales de construcción	\$ 59261.64
----------------------------	-------------

**DISEÑO-----PLANIFICACION-----CONSTRUCCION**

Dirección: Calle Colón y Pasaje Benalcázar

E-mail: rz\_cia Ltda@hotmail.com

**CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA LTDA****RUC: 1191743659001**

Telf.: 072550075-Cel: 0983364319

Zumba – Ecuador

Sueldos y Salarios	\$ 8755.17
Décimo tercer sueldo	\$ 878.10
Décimo cuarto sueldo	\$ 877.12
Fondos de reserva	\$ 860.65
Aporte Patronal	\$ 1063.72
Mano de Obra Proyectos	\$ 17464.47
Honorarios Profesionales	\$ 555.56
Transporte	\$ 1053.10
Seguros y Reaseguros	\$ 1015.73
Alimentación	\$ 8.50
Otros bienes	\$ 843.06
Otros Servicios	\$ 2079.78
Vacaciones	\$ 272.85
Bonificación	\$ 74.65
<b>TOTAL COSTOS DE CONSTRUCCIÓN</b>	<b>\$ 95064.10</b>

**Gastos de Personal Administrativo**

Sueldos y Salarios	\$ 2840.41
Decimo tercer sueldo	\$ 236.23
Decimo cuarto sueldo	\$ 231.60
Fondos de reserva	\$ 32.79
Seguro de salud temporal	\$ 113.01
Vacaciones	\$ 19.98
Aporte patronal	\$ 345.16
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>	<b>\$ 3819.18</b>

---

**DISEÑO-----PLANIFICACION-----CONSTRUCCION**

Dirección: Calle Colón y Pasaje Benalcázar

E-mail: rz\_clatda@hotmail.com

**CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA LTDA****RUC: 1191743659001**

Telf.: 072550075-Cel: 0983364319

Zumba – Ecuador

**SERVICIOS VARIOS**

Impresión y reproducción \$ 24.00

**GASTOS DE SUMINISTROS**

Suministros de Oficina \$ 39.30

**OTROS GASTOS VARIOS**

Depreciaciones \$ 434.94

Impuestos contribuciones y otros \$ 53.67

**TOTAL OTROS GASTOS \$ 551.91****GASTOS FINANCIEROS**

Comisiones bancarias \$ 4.14

Servicios bancarios \$ 37.43

Intereses bancario \$ 0.06

Intereses sobregiros \$ 39.88

Choquera \$ 8.10

Contribución Solca \$ 1.77

**TOTAL GASTOS FINANCIEROS \$ 91.38****OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES**

Gastos no deducibles \$ 9927.88

Gastos no deducibles retenciones \$ 32.83

Multas e intereses fiscales \$ 200.69

Gasto no deducible por redondeo \$ 0.05

**TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES \$10161.45**

---

**DISEÑO.....PLANIFICACION .....CONSTRUCCION**

Dirección: Calle Colón y Pasaje Benalcázar

E-mail: rz\_cialtda@hotmail.com

**CONSTRUCTORA RODRIGUEZ GAONA CIA LTDA**

**RUC: 1191743659001**

Telf.: 072550075-Cel: 0983364319

Zumba – Ecuador

**12. CONTINGENCIAS, INDEMNIZACIONES, JUICIOS Y LITIGIOS**

Al 31 de Diciembre del 2018, la Administración de la Facultad no conoce litigios, reclamos, contingencias, obligaciones contractuales o sentencias en contra de la **Constructora Rodríguez Gaona Cía. Ltda.**, que pudieran afectar o requerir revelación en los Estados Financieros.

**13. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Entre el 31 de Diciembre del 2018 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.

**14. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2018 han sido aprobados por la junta accionistas el 11 de Marzo del 2019.

  
Sr. Michael D. Rodríguez Gaona  
**GERENTE**

  
Lic. Adelaida C. Zárate Ordoñez  
**CONTADORA**

**CONSTRUCTORA  
RODRIGUEZ GAONA CIA. LTDA.  
R.U.C. 1191743659001  
Dir.: Calle Colón y Pasaje Benalcázar  
Telf.: 0983364319 - Zumba, Ecuador**

**DISEÑO-----PLANIFICACION-----CONSTRUCCION**

Dirección: Calle Colón y Pasaje Benalcázar  
E-mail: rz\_cialtda@hotmail.com