

---

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2018:

### NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

#### ANTECEDENTES

La compañía de responsabilidad limitada Constructora "CRUZ VIVAS" CIA. LTDA., se constituye bajo leyes ecuatorianas, mediante escritura pública de constitución, el 27 de enero del 2012, ante el Notario Quinto del cantón Ambato, Dr. Hernán Santamaría Sancho y se inscribió en el Registro Mercantil del cantón Ambato el 27 de febrero del 2012, bajo el número 0239, se anotó en el Libro Repertorio No 0696, cumpliendo con el artículo segundo de la Resolución No. SC.DIC.A.12.073, de la Superintendencia de Compañías, al inscribirse en esta dependencia.

#### DURACIÓN

La duración de la compañía será de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción del contrato en el Registro Mercantil. Este plazo podrá prorrogarse, disminuirse, disolverse antes del cumplimiento de conformidad a lo que determine sobre el particular la Ley de Compañías.

#### DOMICILIO

La compañía CRUZ VIVAS CIA. LTDA., es de nacionalidad ecuatoriana, con domicilio principal en la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua, pudiendo establecerse sucursales, agencias, representaciones y oficinas en cualquier lugar del país o del exterior.

#### OBJETO SOCIAL

La Compañía tiene como objeto social lo siguiente:

1. La importación, exportación, construcción, comercialización, venta y/o arrendamiento de bienes inmuebles de cualquier tipo de material, sea natural o artificial.
2. Diseño, construcción, comercialización y mantenimiento de bienes inmuebles de cualquier tipo de material, sea natural o artificial.
3. La importación, exportación, construcción, comercialización, venta y/o arrendamiento de toda clase de materiales de construcción.
4. La prestación de los servicios de administración comercial, asesoría en el manejo y dirección de conjuntos habitacionales y/o Edificios de oficinas, tanto a nivel nacional como internacional.

5. La organización y realización de eventos relativos a la construcción, tales como: Cursos, Seminarios, Charlas, Conferencias, Reuniones y afines.
6. La realización de Marketing que comprenderá todo tipo de publicidad: Visual, Auditiva, Audiovisual y/o Electrónica.
7. Mantenimiento, reparación, protección y tratamiento de bienes inmuebles de toda clase de implementos y maquinas que se utilizan en la construcción en general.
8. La adquisición, uso, registro, enajenación y celebración de toda clase de negocios sobre todo tipo de derechos de autor, y de la propiedad industrial y/o intelectual relativa a la compañía, tales como marcas y lemas comerciales. Conceder o adquirir licencias sobre ellas, por cuenta propia o de terceros, sean nacionales o extranjeros. Adquirir, negociar, obtener en cualquier forma, solicitudes y títulos de todas las modalidades de propiedad intelectual, e industrial, asistencia técnica, tecnológica, y conceder o adquirir licencias sobre ellas, por cuenta propia o de terceros sean nacionales o extranjeros.
9. El ejercicio de representaciones, mandatos, agencias, comisiones, consignaciones, gestiones de negocios y administración de bienes y empresas, en general.
10. El ser socia o accionista de cualquier otra persona jurídica, nacional o extranjera, cuyos objetivos sociales sean similares, y, en fin celebrará cualquier acto o contrato que fuere necesario y que tenga relación con su objeto social.
11. La actuación como Agente o Representante de cualquier persona natural o jurídica nacional o extranjera, actuar como Mandataria o Apoderada, ejerciendo representaciones, mandatos o agenciamientos, para lo cual podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles o de comercio, permitidos por la ley, y,
12. La realización de convenios incluyéndose de Asociación con compañías similares nacionales o extranjeras, con el propósito de participar en licitaciones de precios u ofertas en el país o en el extranjero.

## **NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la Compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las NIIF's para Pymes de la Información Financiera como manda la Superintendencia de Compañías, en su Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial N° 498 del 31 de diciembre de 2008.

### **a) Preparación de los estados financieros**

---

Los Estados Financieros de la Compañía se prepararon en moneda y dólares americanos, aceptada a nivel nacional; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

#### **b) Bienes e Instalaciones**

Sobre el Inventario y avalúos iniciales de su constitución, la Entidad registra los incrementos al costo y existe a la fecha, un anexo valorizado de los Activos Fijos.

#### **c) Depreciación**

Los activos sujetos a depreciación, se ha provisionado por el periodo 2018, según la tabla vigente y se aplica el método legal que está autorizado por el SRI.

#### **Los porcentajes de depreciación aplicados son:**

Muebles y Enseres	10%	en	10 años
Maquinaria y Equipo	10%	en	10 años
Equipo de Computación	33%	en	3 años
Edificios	5%	en	20 años
Vehículo	20%	en	5 años

#### **d) Ingresos Acumulados**

La entidad registra ingresos por venta de departamentos terminados, lo cual se registra en forma acumulada.

#### **e) Costos y Gastos**

La Compañía genera costos y gastos por costos de materiales de construcción, gastos de personal, gastos de mantenimientos, depreciación de los activos fijos y otros gastos de operación.

#### **f) Otros ingresos**

Todos los demás ingresos son reconocidos y registrados cuando se efectúan las transacciones correspondientes, en forma específica corresponden a intereses generados por pólizas de inversiones colocadas en entidades del sistema financiero nacional.

### g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

Los aportes, préstamos y fondos de reserva del personal de empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

### h) Impuestos

La Entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros.

## NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

ACTIVO DISPONIBLE		
CAJA- BANCO		\$ 283.29
Banco Pacifico	\$ 256.69	
Cooperativa Ambato	\$ 26.60	
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		<b>\$ 283.29</b>

Los saldos de la cuenta bancos corresponden a los movimientos durante el periodo fiscal, cuyos saldos se concilian mensualmente de la cta cte 7384335 del Banco del Pacifico.

El saldo de la cooperativa Ambato corresponde al dinero que se tiene en la cooperativa del mismo nombre, cuya cuenta durante el periodo auditado no tuvo movimientos.

## NOTA 4. INVENTARIOS

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2018

INVENTARIO CONSTRUCCIONES EN CURSO		\$ 558,709.27
Terreno Conjunto las Guitarras	\$ 244,085.44	
Terreno en Quito	\$ 259,556.50	
Honorarios Servicios profesionales	\$ 5,479.27	

Impuestos municipales Patentes Predios etc.	\$	5,536.93
Bodega General	\$	909.52
Extractores	\$	303.76
Implementos de pintura	\$	2.37
Materiales instalaciones Hidrosanitarias	\$	49.32
Cintas	\$	10.08
Materiales de limpieza	\$	29.43
Servicio básicos (agua Potable)	\$	912.33
Servicio básicos (energía Eléctrica)	\$	6,130.52
Servicios de Internet	\$	451.31
Hidrosanitarios mano de obra	\$	54.00
Costo y gastos Proyecto las Guitarras	\$	34,845.02
Costo y gastos Proyecto las Quito	\$	353.47

#### ACTIVOS REALIZABLE

##### CONSTRUCCIONES TERMINADAS

COSTO DEPARTAMENTO 101	\$	82,390.55	\$	231,590.13
COSTO LOCAL COMERCIAL	\$	149,199.58		

#### TOTAL REALIZABLE

\$ 790,299.40

#### Inventarios construcciones en curso.

La empresa mantiene propiedades destinadas a la elaboración de proyectos futuros estas propiedades se detallan: Obras proyecto las guitarras ubicado en el cantón tisaleo, y el terreno en la ciudad de Quito para un proyecto que se ejecutara cuando la junta directiva toma de determinación de ejecutarlo.

Los movimientos son costos y gastos relacionados con la ejercitación de los proyectos antes mencionados, son costo que se acumulan periodo a periodo se liquidaran cuando se culminen los proyectos.

#### Inventarios de Productos terminados.

Estos valores corresponden al inventario de productos terminados que corresponden a dos propiedades concretamente un departamento y un local comercial pendientes de venta, que se encuentran en proceso de ventas pero aún no se tienen alguna propuesta concreta.

#### NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

Muebles y Enseres	10%	en	10 años
Maquinaria y Equipo	10%	en	10 años
Equipo de Computación	33%	en	3 años

Edificios	5% en	20 años
Vehículo	20% en	5 años

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2018, son los siguientes:

ACTIVOS FIJOS

ACTIVOS DEPRECIABLES

Muebles y Enseres		\$ 3,347.79
Según Libros	\$ 7,535.18	
-Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	\$ 4,187.39	
Equipo de Oficina		\$ 614.00
Según Libros	\$ 1,315.71	
- Depreciación Acumulada Equipo de oficina	\$ 701.71	
Maquinaria y Equipo		\$ 24,195.66
Según Libros	\$ 35,502.66	
-Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	\$ 11,307.00	
Equipo y Maquinaria Menor		\$ 1,568.69
Según Libros	\$ 3,911.47	
-Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo Menor	\$ 2,342.78	

**TOTAL ACTIVO FIJO**

\$ 29,726.14

La administración presento los anexos correspondientes al activo fijo los cuales reflejan razonabilidad con los saldos presentados en los estados financieros y en periodo examinado sus activos fijos no se encuentra comprometido o hipotecados.

La Compañía no contrato un perito para la valoración de los activos fijos presentados por la administración.

**NOTA 6. PRESTAMOS POR COBRAR VARIOS**

Estos valores corresponden a un préstamo producto del resultado del periodo arrojado del año 2016, y cuyo saldo se viene arrastrando desde el periodo antes mencionado el valor se detalla a continuación:

PRESTAMOS POR COBRAR VARIOS	\$ 10,517.26
Importadora Cruz Vivas Cia. Ltda.	\$ 10,517.26

## NOTA 7. ANTICIPOS.

Estos rubros del estado financiero corresponden a valores entregados a subcontratistas que se encuentran arrastrados desde periodos anteriores y se detallan a continuación:

ANTICIPOS	
ANTICIPOS SUB-CONTRATISTAS	\$ 90,568.92
ANTICIPO ENRIQUE AGUAYO. PINTURA	\$ 76,415.60
ANTICIPO DIEGO VELA. ELECTRICIDAD.	\$ 10,697.25
ANTICIPO ASYTEC-ASCENSORES	\$ 1,400.00
ANTICIPO MARCELO HERMANDEZ	\$ 2,056.07

## NOTA 8. CREDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTOS

Crédito tributario del Iva, debido a que la empresa no genera ventas con tarifa 12% el valor del Iva se acumula en esta cuenta para la posterior liquidación y cargo a costos y gastos en periodos posteriores.

Anticipo Impuesto a la renta.- el valor corresponde a resultados de ejercicios anteriores a favor de la empresa debido a que la empresa no genero actividades durante los periodos 2017- 2018.

Dichos valores se detallan en el siguiente cuadro:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Crédito Tributario Iva	\$ 1,260.22
Anticipo Impuesto a la Renta	\$ 10,701.72
	\$ 11,961.94

## NOTA 9. PROVEEDORES LOCALES

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2018, son los siguientes:

Proveedores Varios.- En el periodo examinado los valores pendientes de pagos a proveedores se encuentran en cero debido a que se liquidaron todos valores que se generaron en el periodo 2018.

## NOTA 10. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS.

En el año en cuestión se generaron obligaciones por pagar con el gerente de la

compañía quien se encuentra afiliado con la empresa dichos valores se muestran a continuación:

BENEFICIOS SOCIALES		\$	<u>67,427.00</u>
Sueldos por Pagar	\$	49,398.88	
Décimo Tercer Sueldo	\$	9,300.67	
Décimo Cuarto Sueldo	\$	2,185.79	
Vacaciones	\$	<u>6,541.66</u>	

Utilidades por Pagar \$ 49,017.65

#### NOTA 11. OBLIGACIONES CON EL IESS.

PRESTACIONES SOCIALES		\$	51,056.22
Aporte IESS	\$	864.00	
Utilidades por Pagar	\$	49,017.65	
Préstamo Iess	\$	<u>1,174.57</u>	

El aporte al IESS es el resultado del aporte que genera la afiliación del gerente general cuyo valor mensual es 2000.00

Las utilidades por pagar es una cuenta que se generaron en el periodo 2015 y 2016 y q no se han pagado a los socios que fueron los que constaban como trabajadores para esos periodos.

La cuenta prestamos IESS, corresponde al descuento que la empresa realiza al gerente por concepto de un préstamo hipotecario que el empleado mantiene con el instituto ecuatoriano de Seguridad Social.

Los saldos de este rubro guardan conformidad con los estados financieros y anexos respectivos, obligaciones con la Administración Tributaria, el IESS y Empleados.

#### NOTA 12. PRESTAMOS SOCIOS

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2018, son los siguientes:

PRESTAMOS SOCIOS		\$	548,173.77
Arq. José Luis Cruz	\$	237,700.69	
Arq. José Luis Cruz - Facturas	\$	145,825.93	
Arq. María Belén Cruz Vivas	\$	100,469.04	
Arq. María Belén Cruz - Facturas	\$	21,787.28	
Arq. José Luis Cruz Vivas	\$	9,985.72	
Arq. Juan Carlos Cruz Vivas	\$	<u>32,405.11</u>	

Corresponde a obligaciones a corto plazo que mantienen la Compañía con partes relacionadas utilizadas para el giro del negocio.

#### NOTA 13.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre no se registran retenciones por cancelar, y el impuesto a la renta corresponde al valor por impuesto generado en el año 2016 y que se solicitó facilidades de pago.

IMPUESTOS POR PAGAR	\$	6,794.88
Retenciones en la Fuente		
Impuesto a la Renta por Pagar	\$	6,794.88
Retenciones Iva		

#### NOTA 14. ANTICIPO CLIENTES

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2018, son los siguientes:

<b>ANTICIPO CLIENTES</b>		\$	107,451.20
SRA. GLORIA VIVAS ANTICIPO DEP # 101	\$	77,512.00	
ARQ. MARIA BELEN CRUZ VIVAS DEP # 301	\$	20,000.00	
ARQ. JOSE LUIS CRUZ VIVAS DEP # 401	\$	6,725.07	
ARQ. JUAN CARLOS CRUZ DEP # 501	\$	3,214.13	

Corresponde a saldos que la compañía mantiene con partes relacionadas, que son liquidados con la realización de las escrituras de los departamentos de la Compañía, y corresponden a los saldo que la empresa genero por este tipo de transacciones en calidad de reserva.

- Los saldos presentados en estas cuentas corresponden a los valores cancelados por los clientes bajo la figura de reserva o anticipo, para la compra del bien inmueble pendiente de liquidar.

#### NOTA 15. PATRIMONIO

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2018, son los siguientes:

<b>PATRIMONIO</b>			
Capital		\$	-
Aportaciones		\$	2,000.00
Arq. José Luis Cruz	\$	1,100.00	
Arq. María Belén Cruz	\$	300.00	
Arq. José Luis Cruz Vivas	\$	300.00	

Arq. Juan Carlos Cruz Vivas	\$	300.00	
Utilidad de años anteriores			\$ 206,241.45
Perdida del Ejercicio Anterior			\$ (54,868.71)
<b>RESULTADOS</b>			<b>\$ (11,751.76)</b>
Utilidad del ejercicio	\$	(11,751.76)	
<b>RESERVAS</b>			<b>\$ 10,832.90</b>
Reserva Legal	\$	10,832.90	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>\$ 152,453.88</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>\$ 933,356.95</b>

Corresponde a capital aportado por los socios de la Compañía, resultados acumulados y la pérdida del ejercicio del 2018.

#### NOTA 16. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los saldos establecidos al 31 de diciembre del 2018, son los siguientes:

**CONSTRUCTORA CRUZ VIVAS CIA LTDA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

<b>INGRESOS</b>			
<b>VENTAS DEPARTAMENTOS</b>			<u>\$ -</u>
VENTA	\$	-	
<b>COSTO DE VENTA</b>			<u>\$ -</u>
COSTO	\$	-	
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>			<u>\$ -</u>
<b>GASTOS GENERALES</b>			<u>\$ 3,941.42</u>
DEP. MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	3,550.27	
DEP. EQUIPO Y MAQUINARIA MENOR	\$	391.15	
<b>NO DEDUCIBLES</b>			<u>\$ 6,960.86</u>
GASTOS QUE NO SON DEL GIRO DEL NEGOCIO	\$	5,928.53	
ENERGIA ELECTRICA			
GASTOS QUE NO SON DEL GIRO DEL NEGOCIO	\$	864.33	
AGUA POTABLE			
INTERESES Y MULTAS	\$	168.00	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			<u>\$ 894.91</u>
SUELDOS UNIFICADOS ADMIN	\$	-	
APORTE PATRONAL ADMIN	\$	-	
FONDOS DE RESERVA ADMIN	\$	-	
DECIMO TERCER SUELDO ADMIN	\$	-	
DECIMO CUARTO SUELDO ADMIN	\$	-	

VACACIONES ADMIN	\$	-	
DEP. MUEBLES Y ENSERES	\$	753.52	
DEP. EQUIPO DE OFICINA	\$	131.57	
UTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA	\$	9.82	
<b>GASTO DE VENTAS</b>			<b>\$ -</b>
PUBLICIDAD	\$	-	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			<b>\$ 70.68</b>
INTERESES SOBREGIRO	\$	16.39	
GASTO FINANCIERO POR SERVICIOS BANCARIOS	\$	54.29	
<b>TOTAL EGRESOS</b>			<b>\$ 11,867.87</b>
<b>UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO</b>			<b>\$ -11,867.87</b>

Como se muestra en el estado de resultados la empresa no presenta movimientos en ventas, los gastos reflejados en el estado en su mayoría corresponden a servicios básicos que no son del giro del negocio por eso se irán al no deducible.

Los resultados del ejercicio reflejan razonabilidad en los anexos presentados por la administración.

#### NOTA 17. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Los estados financieros llamados de Cambios en el Patrimonio y Flujos del efectivo, guardan conformidad con los saldos contables del año 2018.

##### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>95</b>	<b>191.23</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	<b>191.23</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950101</b>	<b>-</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	9501010	1
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	9501010	2
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	9501010	3

Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	9501010 4	
Otros cobros por actividades de operación	9501010 5	-
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950102</b>	<b>191.23</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	9501020 1	(12,592.49)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	9501020 2	
Pagos a y por cuenta de los empleados	9501020 3	13,022.40
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	9501020 4	
Otros pagos por actividades de operación	9501020 5	
Dividendos pagados	950103	-
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	(238.66)
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-

<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	<b>-</b>
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-

<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>9503</b>	<b>-</b>
--	-------------	----------

Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-
Pagos de préstamos	950305	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-

<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	9504	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	9505	191.23
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	9506	91.86
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	9507	283.09
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>		

**GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

96	(11,751.96)
----	-------------

**AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:**

Ajustes por gasto de depreciación y amortización  
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo

97	4,710.40
----	----------

Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada  
Pérdidas en cambio de moneda extranjera

9701	4,710.40
------	----------

9702	-
------	---

9703	
------	--

9704	
------	--

Ajustes por gastos en provisiones

9705	-
------	---

Ajuste por participaciones no controladoras

9706	
------	--

Ajuste por pagos basados en acciones

9707	
------	--

Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable

9708	
------	--

Ajustes por gasto por impuesto a la renta

9709	-
------	---

Ajustes por gasto por participación trabajadores

9710	-
------	---

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

9711	
------	--

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:**

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes

98	7,232.79
----	----------

9801	-
------	---

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar

9802	-
------	---

(Incremento) disminución en anticipos de proveedores

9803	26,250.00
------	-----------

(Incremento) disminución en inventarios

9804	(131,248.83)
------	--------------

(Incremento) disminución en otros activos

9805	-
------	---

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	125,994.55
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	13,022.40
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	(26,785.43)
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>9820</b>	<b>191.23</b>

**CAMBIO EN EL PATRIMONIO**

Documentos adjunto



ARQ. JOSÉ LUIS CRUZ SANTAMARÍA  
GERENTE



ING. C.P.A. GABRIEL CUNACHI  
CONTADOR

\*\*\*\*\*