

ABICEC CONSTRUCTORA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2018

Cedeño Jativa Paul Avigail
Gerente General

Pazmiño Giler Mirian Marilu
Contador

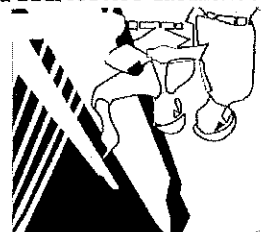
RUC.: Nº 1792047552001
Calle Río Baba Nº 118 y Río Saloya
Telf.: 022-761-841
abicec_constructora@hotmail.com
SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS - ECUADOR



CONSTRUIR CON SOLIDEZ ES NUESTRA META

ABICEC CONSTRUCTORA CIA. LTDA.

ABICEC CONSTRUCTORA CIA. LTDA.



CONSTRUIR CON SOLIDEZ ES NUESTRA META

RUC.: Nº 1792047552001
Calle Río Baba Nº 118 y Río Saloya
Tel.: 022-761-841
abicec_constructora@hotmail.com
SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS - ECUADOR

BALANCE GENERAL					31/12/2018	31/12/2017
Activos						
Activos corrientes:						
Efectivo		3	47,509.10	33,355.06		
Cuentas por cobrar		4	451,869.47	378,067.55		
Otros activos corrientes		5	38,611.65	52,017.57		
Inventarios		6	165,343.93	96,697.61		
Gastos pagados por anticipado			0.00	0.00		
Total activos corrientes			703,334.15	560,137.79		
Activos no corrientes:						
Propiedad, planta y equipo			373,343.94	387,432.02		
Total activos no corrientes			373,343.94	387,432.02		
Total Activos			1,076,678.09	947,569.81		
Pasivos y patrimonio de los accionistas						
Pasivos corrientes:						
Cuentas por pagar		7	15,099.49	1,655.82		
Obligaciones financieras			0.00	0.00		
Impuesto Renta por pagar		8	6,629.19	11,786.57		
Pasivos por beneficios a empleados		9	1,648.87	7,428.92		
Provisiones corrientes			0.00	0.00		
Pasivos por ingresos diferidos corrientes		10	77,813.17	77,813.17		
Otros pasivos corriente		11	79,287.07	202,120.30		
Total pasivos corrientes			180,477.79	300,804.78		
Cuentas por pagar relacionadas		12	311,096.26	46,821.21		
Total pasivos corrientes no Corriente			311,096.26	46,821.21		
Total pasivos			491,574.05	347,625.99		
Patrimonio de los accionistas:						
Capital Suscrito asignado		14	343,805.44	343,805.44		
Reservas		16	13,674.64	13,674.64		
Resustados Acumulados			227,623.96	242,463.74		
Otros resultados integrales			0.00	0.00		
Total patrimonio de los accionistas			585,104.04	599,943.82		
Total			1,076,678.09	947,569.81		

ABICEC CONSTRUCTORA CIA. LTDA.



CONSTRUIR CON SOLIDEZ ES NUESTRA META

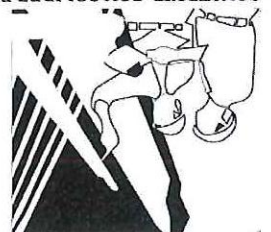
RUC.: Nº 1792047552001
Calle Río Baba Nº 118 y Río Saloya
Tel.: 022-761-841
abicec_constructora@hotmail.com
SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS - ECUADOR

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

31/12/2018		31/12/2017	
Ventas Netas		164,112.12	1,503,157.43
Costo de ventas y producción		43,445.46	1,362,635.35
Utilidad bruta en ventas		120,666.66	140,522.08
Gastos de administración		89,583.52	62,713.96
Gastos de ventas y producción		0.00	24,391.50
Utilidad (pérdida) en operación		31,083.14	53,416.62
Otros ingresos		0.00	0.00
Ingresos financieros		0.00	0.00
Ingresos de operaciones discontinuas		0.00	0.00
menos			
Gastos financieros, netos		232.83	340.12
Otros gastos		26,066.07	12,485.57
Utilidad (pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta		4,784.24	40,590.93
Participación a trabajadores		717.64	6,088.64
Impuesto a la renta		6,629.19	11,746.97
Fondo de reserva legal		0.00	0.00
Utilidad (pérdida) Neta		(2,562.59)	22,755.32

Cedeño Játiva Paul Avigail
Gerente General

Pazmiño Giler Mirian Marilu
Contador



RUC: N° 1792047552001
Calle Río Baba N° 118 y Río Saloya
Telf.: 022-761-841
abicec_construtora@hotmail.com
SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILLAS - ECUADOR

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO (Expresados en dólares)

31/12/2018	31/12/2017
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
14,154.04	(4,190.49)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS) DE OPERACIÓN	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS) DE OPERACIÓN
(250,121.01)	(250,121.01)
258,530.45	258,530.45
Clases de cobros por actividades de operación	Clases de cobros por actividades de operación
2,450,691.49	2,450,691.49
Cobros procedentes de las ventas y prestación de servicios	Cobros procedentes de las ventas y prestación de servicios
258,530.45	258,530.45
Otros cobros por actividades de operación	Otros cobros por actividades de operación
0.00	0.00
Clases de pagos por actividades de operación	Clases de pagos por actividades de operación
(508,651.46)	(2,451,365.03)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios
(450,873.64)	(2,356,652.95)
Pagos a y por cuenta de los empleados	Pagos a y por cuenta de los empleados
(57,777.82)	(82,965.11)
Impuestos a las ganancias pagados	Impuestos a las ganancias pagados
0.00	(11,746.97)
Efectivo procedente (utilizado) de inversión	Efectivo procedente (utilizado) de inversión
0.00	(3,516.95)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	Adquisiciones de propiedades, planta y equipo
0.00	(3,410.92)
Otras entradas (salidas) de efectivo	Otras entradas (salidas) de efectivo
264,275.05	264,275.05
Flujos de efectivo procedentes (utilizados) financiación	Flujos de efectivo procedentes (utilizados) financiación
264,275.05	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	Otras entradas (salidas) de efectivo
0.00	0.00
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO	EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO
0.00	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo	Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo
0.00	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
14,154.04	(4,190.49)
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo
33,355.06	37,545.55
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO
47,509.10	33,355.06

Cedeno Jativa Paul Avigail
Gerente General

Pazmino Giler Mirian Marilu
Contador



RUC: N° 1792047552001
Calle Río Baba N° 118 y Río Saloya
Tel.: 022-761-841
abicec_constructora@hotmail.com
SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILLAS - ECUADOR

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE LOS FLUJOS DE OPERACIÓN PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (Expresados en dólares)

31/12/2018	31/12/2017
4,784.24	40,590.93

Ajuste por partidas distintas al efectivo:

Ajustes por gasto de depreciación y amortización

Ajustes por gasto por impuesto a la renta

Ajustes por gasto por participación trabajadores

Cambios en activos y pasivos:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar

(Incremento) disminución en inventarios

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales

Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar

Incremento (disminución) en beneficios empleados

Incremento (disminución) en anticipos de clientes

Incremento (disminución) en otros pasivos

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados) actividades de operación

21,434.91	34,524.41
14,088.08	16,688.80
6,629.19	11,746.97
717.64	6,088.64
(276,340.16)	(75,788.88)
(22,480.41)	398,850.17
(37,915.59)	(157,815.50)
(68,646.32)	395,075.42
0.00	(474,224.55)
13,443.67	50,744.39
(18,284.26)	(284,451.68)
0.00	7,307.04
(142,457.25)	(11,274.17)
(250,121.01)	(673.54)

Gerente General

Cedeño Játiva Paul Avigail

Contador

Pazmiño Giler Mirian Marilu

ABICEC CONSTRUCTORA CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Expresados en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ASESORES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN DE ACCIONES	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO
					GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA O PÉRDIDA PERIODO	(-) PÉRDIDA O GANANCIA PERIODO	
	301	302	303	30401	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	1,000.00	342,805.44	0.00	13,674.64	239,949.32	-9,762.77	0.00	(2,562.59)	585,104.04
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO ANTERIOR	1,000.00	342,805.44	0.00	13,674.64	229,471.19	-9,762.77	22,755.32	0.00	599,943.82
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1,000.00	342,805.44		13,674.64	229,471.19	(9,762.77)	22,755.32	0.00	599,943.82
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:									
CORRECCIÓN DE ERRORES:									
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	0.00	0.00	0.00	10,478.13	0.00	(22,755.32)	(2,562.59)	(14,839.78)
Aumento (disminución) de capital social									
Aportes para futuras capitalizaciones									
Prima por emisión primaria de acciones									
Dividendos									
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales					10,478.13		(22,755.32)	0.00	
Realización de las reservas por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta									
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo									
Transferencias entre cuentas patrimoniales									
Provisión de la reserva legal									
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							0.00	(2,562.59)	
Otros cambios									

.....
Cedeño Játiva Paul Avigail
Gerente General

.....
Pazmiño Giler Mirian Marilu
Contador

1. Descripción del negocio.

La compañía ABICEC CONSTRUCTORA CIA. LTDA. Se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Segundo del Canton SANTO DOMINGO, el 21 de Junio del 2006, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución 06,Q.2822, con Capital Suscrito US \$ 1,000,00 Numero de Participaciones 100 valor US\$ 10,00 ; con el Objeto de la compañía es: LA PLANIFICACION, DISEÑOS ARQUITECTONICOS Y ESTRUCTURALES, SUPERVISION, DIRECCION TECNICA, ASSESORAMIENTO Y CONSTRUCCION DIRECTA EN LO RELACIONADO CON LAS RAMAS PROFESIONALES DE LA INGENIERIA Y LA ARQUITECTURA.

Accionistas		Total	
1722479068	Cedeño Jativa Paul Avigail	800	100%
1709384315	Jativa Guapucal Cecibel Rosalba	200	20%
		1,000	100%

2. Bases de Presentación.

La Compañía mantiene sus registros contables en dólares y de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIIF y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales (IASB).

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIIF) Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente. Las estimaciones más significativas en relación con los estados financieros adjuntos se refieren a la provisión la depreciación de maquinarias y equipo, los pasivos por impuesto a la renta y participación de los trabajadores. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Para propósito del estado de flujos de efectivo, la Compañía considera como equivalentes de efectivo todas sus inversiones de alta liquidez con vencimiento de tres meses o menos.

2.2 Cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales están registradas al valor indicado en la factura. El importe en libros de las cuentas por cobrar comerciales es reducido hasta su importe recuperable, estimado a través de la provisión para cuentas de cobro dudoso.

2.3 Inventarios.

Los inventarios están valorizados al costo del impuesto predial emitido por el Gobierno Municipal de Santo Domingo. Los inventarios restantes de suministros y materiales están valuados al costo de la última compra, el costo no excede al valor de mercado.

2.4 Propiedad planta y equipo.

La propiedad, planta y equipo se encuentra registrada al costo histórico de compra del negocio. Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se calcula de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

La tasa de depreciación anual del activo es la siguiente:	
Activo	Tasas
Inmuebles	5%
Planta y equipo	10%
Muebles y enseres	10%
Vehículo	20%
Equipo de cómputo	33.33%

2.5 Impuesto a la Renta

De acuerdo con la ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad está gravada con la tasa del 22%.

2.6 Pasivos Diferidos.

Se acreditan por los avances de efectivo recibidos como anticipos para obras a medida que se entregan las obras se debitan.

2.7 Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

La Superintendencia de Compañías con Resolución No. ADM.8199 de 3 de julio del 2008, publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 378 de 10 de julio del 2008, ratificó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF";

Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos.

La compañía presenta las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este nos permita demostrar la imagen fiel del giro del negocio.

2.8 Activos no corrientes mantenidos para la venta.

Los activos no corrientes (o grupo enajenable que comprende activos y pasivos) que se espera sean recuperados principalmente a través de ventas en lugar de ser recuperados mediante su uso continuo son clasificados como mantenidos para la venta. Inmediatamente antes de esta clasificación, los activos (o elementos de un grupo enajenable) son vueltos a medir de acuerdo con las políticas contables del Grupo. A partir de ese momento, los activos (o grupos de enajenación) son medidos al menor valor entre el valor en libros y el valor razonable menos el costo de venta.

Las ganancias no son reconocidas si no superan cualquier pérdida por deterioro acumulativa.

2.9 Tratamientos alternativos permitidos.

En algunos casos, las NIIF permiten más de un tratamiento contable para un hecho o transacción. La compañía formulará los estados financieros y elegirá el tratamiento que consideren más apropiado para el negocio.

La NIC 8 requiere que una entidad seleccione y aplique sus políticas contables de manera uniforme para transacciones y/u otros eventos y condiciones que sean similares, salvo que una norma o interpretación exija o permita específicamente establecer categorías de partidas para las cuales se apropiado aplicar diferentes políticas. Cuando una NIIF requiera o permita establecer estas categorías, se selecciona una política contable adecuada, y se aplica de manera uniforme a cada categoría. Por ello, una vez que se ha elegido un tratamiento alternativo, se convierte en una política contable y se aplicará de manera coherente. Los cambios en la política contable sólo se harán si así lo requiere una norma o una interpretación, o si el cambio implica que los estados financieros suministren información más fiable y relevante.

2.10 Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación patronal

El costo de los beneficios definidos (ubicación patronal) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectado con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. La totalidad de las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultados integral. Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados.

Participación a trabajadores.

De acuerdo a código de trabajo, la compañía debe reconocer un 15% de participación de las utilidades, distribuido de la siguiente manera: 10% considerando el tiempo de ocupación del trabajador y el 5% entregado por las cargas familiares. Se efectúa la provisión para estos pagos con cargo a los resultados del ejercicio.

2.11 Dividendos.

La compañía procederá de acuerdo a lo que dispone la junta general de accionistas, en cumplimiento a las leyes vigentes.

2.12 Reconocimiento de los ingresos.

El ingreso es reconocido, cuando los activos son debidamente documentados para su transferencia de dominio; por lo tanto, se constituye la base de medición del principio contable del devengado. En el caso de obras civiles está en función al grado de avance del contrato.

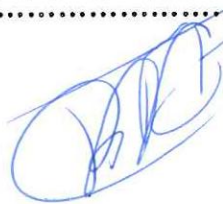
Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso se puede medir con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones.

2.13 Las NIIF que aún no han entrado en vigor.

NIC 8.30 Cuando una entidad no haya aplicado una nueva NIIF que habiendo sido emitida todavía no ha entrado en vigor, la entidad deberá revelar: este hecho; e información relevante, conocida o razonablemente estimada, para evaluar el posible impacto que la aplicación de la nueva NIIF tendrá sobre los estados financieros de la entidad en el período en que se aplique por primera vez.

La compañía no ha aplicado normas e interpretaciones o modificaciones más recientes a éstas, que están emitidas y son aplicables a los períodos anuales que comienzan el 1 de enero de 2019.

Cedeño Jativa Paul Avigail
Gerente General



Pazmiño Giler Mirian Marilu
Contador



3

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31/12/2018	31/12/2017
Caja Chica Oficina	0.00	208.74
Caja Chica La Concordia	0.00	(0.73)
Fondo Rotativo	43,705.11	9,483.17
Banco Pichincha	0.00	9,244.43
Banco del Pacifico	3,803.99	14,419.45
	<u>47,509.10</u>	<u>33,355.06</u>

4

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31/12/2018	451,869.47	378,067.55
Clientes Nacionales	201,040.00	176,011.03
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(2,548.56)	(2,548.56)
Rolando Ulloa	643.85	643.85
Camilo Alvarez	500.00	435.00
Correa Franklin	1,484.80	3,600.00
Gavilanez Juan Carlos	0.00	100.00
Anticipo Proveedores Nacionales	218,922.39	179,228.81
Hotel Mompiche	13,525.12	13,025.12
Ing. Jose Ramos	7,152.87	0.00
Cedeno Cia. Ltda.	0.00	4,740.99
Consorcio AYC	0.00	2,831.31
Ing. Jose Ramos	11,149.00	0.00

Se espera que todos los valores de la cartera de clientes sean recuperados durante el ejercicio económico 2019 por lo cual no se estimó incremento por deterioro.

5

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31/12/2018	31/12/2017	P.A Retenciones en la Fuente	2,721.27	15,127.06
		P.A Crédito Tributarios-Renta años Anteriores	8,655.99	5,145.68
		P.A Crédito Tributario	0.00	3,254.33
		P.A. Crédito Tributario IVA	27,234.39	28,490.50
			38,611.65	52,017.57

Otros activos corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31/12/2018	31/12/2017	
165,343.93	96,697.61	a) Inventario Obra en Proceso
<u>165,343.93</u>	<u>96,697.61</u>	

- a) Corresponde a Contrato de Construcción N° 041-2017-PS-GADMCLC de Construcción de la I etapa de regeneración 11 de Octubre, celebrado con e Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de la Concordia

Cuentas por pagar

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31/12/2018	31/12/2017	
191.66	0.00	C.P. Banco del Pichincha
12,277.19	0.00	I.P. Anticipó Impuesto a la Renta
2,630.64	1,655.82	I.P. Impuesto por Pagar
<u>15,099.49</u>	<u>1,655.82</u>	

Impuesto a la renta

Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas en el país, aplicarán la tarifa del 25% sobre su base

Rebaja de la tarifa impositiva para micro y pequeñas empresas o exportadoras habituales.- Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de tres (3) puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta.

Artículo agregado por artículo 1, numeral 9 de Ley No. 0, publicada en Registro Oficial Suplemento 150 de 29 de Diciembre del 2017 .

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre 2018 de la compañía, ha sido calculada aplicando las tasas del 22% respectivamente.

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal es como sigue:		
Descripción	31/12/2018	31/12/2017
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	4,784.24	40,590.93
Menos:		
Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTD)	0.00	0.00
15% Participación a trabajadores (d)	717.64	6,088.64
Más:		
Gastos no deducibles locales	26,066.07	12,485.17
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA	30,132.67	46,987.46
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	6,629.19	11,746.87

CÁLCULO DEL IMPUESTO RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	6,629.19	11,746.87
Menos: Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	12,277.19	6,900.53
Rebaja del Saldo del Anticipo - Decreto Ejecutivo No 210	12,277.19	0.00
Anticipo Reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado	12,277.19	6,900.53
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO REINTROGADO	0.00	4,846.33
Más: Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	12,277.19	6,770.41
Menos: Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	2,721.27	15,127.06
Crédito Tributario de Años Anteriores	8,655.99	5,145.68
Crédito Tributario Generado por Impuesto a la Salida de Divisas	0.00	0.00
Exoneración y Crédito Tributario por leyes especiales (b)	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	899.93	0.00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	0.00	8,656.00

9 **Beneficios a empleados**
 Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

31/12/2018	31/12/2017	
0.00	0.00	Aporte Patronal
699.37	422.91	Aporte Patronal
543.91	328.94	Aporte Individual
97.00	179.38	Préstamos Quirrogafarios
6,088.64	717.64	Particip. Utilidades Trabajadores
7,428.92	1,648.87	

(a) El movimiento de beneficios Sociales en provision es el siguiente:
 Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Beneficios Sociales:		31/12/2018	31/12/2017
Saldo inicial		0.00	0.00
Provisión de año actual		5,641.22	(9,047.10)
Pagos efectuados		(5,641.22)	(9,047.10)
Participación de los trabajadores:			
Saldo inicial		6,088.64	0.00
Provisión de año actual		717.64	6,088.64
Pagos efectuados de utilidades año anterior		(6,088.64)	0.00
		717.64	6,088.64

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus

Pasivos diferidos		31/12/2018	31/12/2017
Cedeno Construcciones		30,000.00	30,000.00
Municipio la Concordia		47,813.17	47,813.17
		77,813.17	77,813.17

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Otros pasivos corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DIRECTOS		31/12/2018	31/12/2017
RF 303 Honor. Profesionales P.N.		0.00	733.34
RF 304 Ret. Predomina el Intelecto P.N.		0.00	2.80
RF 310 Ret. Servicio de Transporte		0.00	110.00
RF 312 Ret. Transferencia de Bienes		0.00	140.16
RF 322 Ret. Seguros y Reaseguros		0.00	0.54
RF 344 Otras Aplicables 2%		0.00	783.13
R.IVA 30% BIENES 725		0.00	178.98
R.IVA 70% SERVICIOS 729		0.00	663.23
R.IVA 100% 731		0.00	884.91
RF 309 Ret. Publicidad y Propaganda		0.00	0.27
RF. Relacion de Dependencia		(0.00)	145.35
Ctas por Pagar Trabajadores		0.00	21,483.86
Ctas por Pagar Ing Robert Narvaez		23,410.30	28,200.00
Ctas por Pagar Consorcio Narabio		54,772.84	0.00
Ctas por Pagar Ing Carolina Punguil		343.93	0.00
Ctas por Pagar Abigail Cedeno		700.00	148,793.73
Fondo Festejo Empleados		60.00	0.00
		79,287.07	202,120.30

12	Cuentas por pagar L/P	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
		31/12/2018	31/12/2017		
				L.P Cedeño Construcciones	14,677.55
				L.P Consorcio A Y C	12,213.69
				L.P Abigail Cedeño	283,205.02
				José Ramos	1,000.00
					1,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
					283,205.02
					1,000.00
					1,000.00
					30,000.00
					30,776.21
					15,045.00
					0.00
	</				

a) Corresponde a prestamos otorgados por partes relacionadas, las mismas que seran utilizadas en el giro del negocio. No tiene periodo de vigencia ni tasa de interes pactada.

Al ser una empresa cuyo principal cliente es el Estado(Sector público) en obras civiles, viales, entre otros, se considera como riesgo del negocio que el Estado asigne obras a otras entidades contratantes por Situaciones políticas, elección que se sobrepone a la calificación en la experiencia y trayectoria de la empresa. Así como también es importante mencionar el reducido portafolio de clientes que maneja la compañía.

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

La compañía en el periodo firmó Contrato de Construcción N° 041-2017-PS-GADMCLC por la Construcción de la I etapa de regeneración II de Octubre, celebrado con e Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de la Concordia, por el valor de \$478.851,57 más IVA, con plazo de 150 días para la ejecución de la obra.

Mediante Resolución No NAC-DGERCGC16-00000356 publicada en el 25.R.O. 820 de 17 de agosto de 2016, se establece que la utilización de empresas consideradas como inexistentes o fantasmas, así como de personas naturales y sociedades con actividades supuestas y/o transacciones inexistentes, serán consideradas como prácticas de planificación fiscal agresiva. El SRI el 13 de octubre del 2016 publicó un listado de 535 empresas consideradas como fantasmas, entre los cuales se encontraron proveedores de la compañía del periodo. Por esta razón la compañía el 27 de octubre del 2016 fue notificada a realizar un recalcule de su impuesto a la renta del periodo 2012 y a realizar declaraciones sustitutivas de abril a septiembre del Impuesto al Valor Agregado. Con fecha 11 de enero del 2017, generan la obligación por \$ 15385.70 para cancelarse en dos pagos.

Excepto por lo antes indicado en el párrafo anterior, entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de este informe que se indica al final no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

21 de marzo del 2019

Cedeño Jativa Paul Avigall
 Gerente General

Pazmiño Giler Miriam Marilu
 Contadora

Movimientos y saldos Propiedad, Planta y Equipo.
Pólítica Contables Significativas y Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

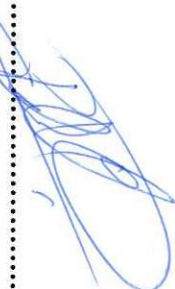
ANEXO 1.

Propiedad, Planta y Equipo

Los movimientos y saldos Propiedad, Planta y Equipo se demuestran a continuación :

Concepto	Saldo Inicial al 01/01/2018	Adiciones	Reclasificaciones	Reavalúo	Ajustes	Ventas	Bajas	Saldo Final al 00/01/1900
Depreciables								0.00
Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinarias Y Equipos	344,877.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	344,877.07
Construcciones en curso t otros activos	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
Muebles Y Enseres De Oficina	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipos De Computo	1,339.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,339.29
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	83,419.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,419.64
Otras propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
No Depreciables								0.00
Terreno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VALUACIONES								0.00
Reexpresiones o revaluaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciaciones								
Depreciacion Acumulada costos	(42,203.98)	(14,088.08)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(56,292.06)
Depreciacion Acumulada revaluaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deterioro	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Propiedad planta y equipo	387,432.02	(14,088.08)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	373,343.94

De acuerdo a lo mencionado en las políticas contables la compañía medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cuales quiera pérdidas por deterioro del valor acumuladas.

.....

Cedeño Játiva Paul Avigail
Gerente General

.....

Pazmiño Giler Mirian Marilu
Contador

ANEXO 2.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

		31/12/2018				31/12/2017			
		Corriente		No corriente		Corriente		No corriente	
Valor libros	Valor razonable	Valor libros	Valor razonable	Valor libros	Valor razonable	Valor libros	Valor razonable	Valor libros	Valor razonable
Activos financieros medidos al valor razonable:									
Efectivo		47,509.10	47,509.10	0.00	0.00	33,355.06	33,355.06	0.00	0.00
Activos financieros									
Cuentas por cobrar clientes no relacionados		201,040.00	198,491.44	0.00	0.00	178,559.59	176,011.03	0.00	0.00
Otros no relacionadas locales		239,852.91	239,852.91	0.00	0.00	181,459.10	181,459.10	0.00	0.00
Cuentas relacionadas locales		13,525.12	13,525.12	0.00	0.00	20,597.42	20,597.42	0.00	0.00
Total activos financieros		501,927.13	499,378.57	0.00	0.00	413,971.17	411,422.61	0.00	0.00
Pasivos financieros medidos al valor razonable:									
Obligaciones con financieras		79,287.07	79,287.07	0.00	0.00	202,120.30	202,120.30	0.00	0.00
Obligaciones con financieras relacionadas		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pasivos financieros									
Cuentas por pagar no relacionadas		0.00	0.00	0.00	0.00	1,655.82	1,655.82	0.00	0.00
Cuentas por pagar relacionadas		15,099.49	15,099.49	0.00	0.00	0.00	0.00	46,821.21	46,821.21
Total pasivos financieros		94,386.56	94,386.56	0.00	0.00	203,776.12	203,776.12	46,821.21	46,821.21
Instrumentos financieros, netos		407,540.57	404,992.01	0.00	0.00	210,195.05	207,646.49	46,821.21	46,821.21

.....

Cedeño Jativa Paul Avigail
 Gerente General

.....

Pazniño Giler Mirian Marilu
 Contador