

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2019

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADO
(Expresado en dólares)

	Notas	Saldos al 31-dic-19	Saldos al 31-dic-18
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	62,837	10,864
Cuentas por Cobrar y Otros Documentos por Cobrar	3	3,111,731	5,005,488
Impuestos Corrientes	4	<u>131,520</u>	<u>-</u>
Total Activos Corrientes		<u>3,306,087</u>	<u>5,016,352</u>
Activos No Corrientes			
Propiedades y equipo - Neto	5	1,331,015	2,239,341
Otros Activos No Corrientes			
Total Activos No Corrientes		<u>1,331,015</u>	<u>2,239,341</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>4,637,102</u>	<u>7,255,693</u>
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Obligaciones Financieras	6	695,947	272,384
Cuentas por pagar Proveedores	2	1,168,172	1,654,365
Impuestos por Pagar	4	119,480	76,181
Otras Obligaciones Corrientes	8	<u>499,624</u>	<u>173,663</u>
Total Pasivos Corrientes		<u>2,483,224</u>	<u>2,176,593</u>
Pasivos No Corrientes			
Otras Obligaciones no Corrientes	8	369,933	4,034,889
Provisiones por beneficios empleados	9	<u>36,063</u>	<u>36,063</u>
Total Pasivos No Corrientes		<u>405,996</u>	<u>4,070,952</u>
TOTAL PASIVOS		<u>2,889,219</u>	<u>6,247,545</u>
Patrimonio		1,747,883	1,008,147
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>4,637,102</u>	<u>7,255,693</u>



Representante Legal
Lorena Calcedo



Contador
Jennifer Fernandez

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION
(Expresado en dólares)

	<u>Notas</u>	<u>Saldos al 31-dic-19</u>	<u>Saldos al 31-dic-18</u>
Ingresos de actividades ordinarias		6,140,249	2,898,162
Costo de ventas		<u>4,304,308</u>	<u>5,632,957</u>
Margen bruto		1,835,941	(2,734,796)
Otros ingresos:			
Ingresos financieros		-	-
Otros		-	3,902,539
Gastos:			
Gastos de administración		643,088	904,646
Gastos de venta		-	-
Otros gastos:			
Gastos financieros		10,720	13,917
Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas		<u>1,182,134</u>	<u>249,180</u>
Participación trabajadores		177,320	37,377
Impuesto a las ganancias		<u>265,077</u>	<u>195,868</u>
Utilidad de operaciones continuadas antes de impuestos diferidos		<u>739,736</u>	<u>15,935</u>
Gastos por Impuesto Diferido		-	-
Ingreso por Impuesto Diferido		-	-
Utilidad de operaciones continuadas		<u>739,736</u>	<u>15,935</u>
Ingresos por operaciones discontinuadas		-	-
Gastos por operaciones discontinuadas		-	-
Utilidad de operaciones discontinuadas		-	-
Utilidad neta del ejercicio		<u>739,736</u>	<u>15,935</u>
Otro resultado integral:			
Componentes del otro resultado integral			
Superavit Revaluación PPE		-	-
Resultado integral total del año		<u>739,736</u>	<u>15,935</u>



Representante Legal
Lorena Calcedo



Contador
Jennifer Fernández

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresado en dólares)

	Diciembre 31,	
	Año 2019	Año 2018
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,001,798	(2,362,181)
Clases de cobros por actividades de operación	5,180,422	5,038,015
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	5,180,422	1,135,476
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	-	-
Otros cobros por actividades de operación	-	3,902,539
Clases de pagos por actividades de operación	(4,403,669)	(7,053,987)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(4,056,044)	(6,380,752)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	(343,165)	(664,700)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	(2,035)	(1,756)
Otros pagos por actividades de operación	(2,424)	(6,780)
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	(143,703)	(179,718)
Otras entradas (salidas) de efectivo	368,748	(166,491)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	442,247	(7,900)
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	-	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	442,247	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-	(7,900)
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	-
Compras de activos intangibles	-	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-
Compras de otros activos a largo plazo	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(1,392,072)	892,176
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-	892,176
Pagos de préstamos	(1,392,072)	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
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	51,973	(1,477,905)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	10,864	1,488,768
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	62,837	10,864

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación)
 (Expresado en dólares)

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION	Diciembre 31,	
	Año 2019	Año 2018
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	1,182,134	249,180
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	23,681	232,278
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	466,079	465,523
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	-	-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	-	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	-	-
Ajustes por gastos en provisiones	-	-
Ajuste por participaciones no controladoras	-	-
Ajuste por pagos basados en acciones	-	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(265,077)	(195,868)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	(177,320)	(37,377)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(204,017)	(2,843,639)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(959,827)	(1,762,686)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en inventarios	-	-
(Incremento) disminución en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	61,101	(981,194)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	27,267	13,204
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	667,442	(112,964)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	1,001,798	(2,362,181)



Representante Legal
Lorena Caicedo



Contador
Jennifer Fernández

ARROYO AGLIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
 (Expresado en dólares)

	Capital	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	NIIF Adopción Primera Vez	Otros Resultado Integrales	Utilidades Acumuladas	Total
Salidos al 1 de enero del 2019	805,690	-	1,535	7,311	-	193,611	1,008,147
Diminución Aportes Futuras Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes años Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Superavito Revaluación PPE	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad o Pérdida del año	-	-	-	-	-	739,736	739,736
Salidos al 31 de diciembre del 2019	805,690	-	1,535	7,311	-	933,347	1,747,883

LF

Representante Legal
 Lorena Calcedo

JF

Contador
 Jennifer Fernández

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 1

Razón social:	ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA.
RUC:	1792051584001
Domicilio principal:	Juan de Dios Martínez E14 - 24 y Eduardo Salazar Gómez, de la ciudad de Quito de la República del Ecuador.
Forma legal:	Sociedad Limitada.
Constitución:	En la república del Ecuador mediante escritura pública otorgada el 28 de Agosto de 2006 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 11 de Septiembre de 2006; con plazo social de 50 años.
Actividad económica:	La compañía se dedica a las actividades de: Provisión, alquiler, arrendamiento, prestación de bienes, servicios, maquinarias y equipos para los constructores en general y/o cualquier contratista del sector público o privado.

Los estados financieros individuales, para el periodo terminado el 31 de diciembre de 2019, fueron autorizados para su emisión por la administración de la compañía el 3 de agosto del año 2020.

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 2

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Caja Chica	20,432	3,450
Banco del Pichincha	99	7,414
Banco del Pacífico	42,306	-
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	62,837	10,864

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 3

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Porvisión de Ingresos	1,950,000	2,950,000
Empresas No Relacionadas locales	-	114,410
Empresas Relacionadas locales (Ver Nota 10)		312,369
Otras Cuentas por Cobrar	-	10,010
Anticipos Otorgados a Proveedores	1,171,135	1,628,103
(-) Provision Cuentas Incobrables	<u>(9,404)</u>	<u>(9,404)</u>
Total Cuentas por Cobrar	<u>3,111,731</u>	<u>5,005,488</u>

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 4

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Como Crédito Tributario:		
Credito Tributario a Favor IVA	131,520	-
Credito Tributario a Favor ISD	-	-
Credito Tributario a Favor Renta	-	-
Anticipo Impuesto Renta Año Corriente	-	-
Total Activos por impuestos corrientes	<u>131,520</u>	<u>-</u>
Como Obligaciones por Pagar:		
Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta	34,446	21,065
Retenciones en la Fuente de IVA e Iva Por Pagar	<u>85,034</u>	<u>55,116</u>
Total Pasivos por impuestos corrientes	<u>119,480</u>	<u>76,181</u>

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 5

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018	Variación
Muebles y Enseres	79,182	79,182	-
Maquinaria y Equipo	2,252,288	2,252,288	-
Equipo de Computación y Software	25,173	25,173	-
Vehículos	1,379,984	1,379,984	-
Total Propiedad, Planta y Equipo	3,736,626	3,736,626	-
(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	(3,348,611)	(2,440,285)	
Total Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	(3,348,611)	(2,440,285)	
Terrenos	943,000	943,000	-
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	1,331,015	2,239,341	(908,326)

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Costo:		
Saldo inicial	4,679,626	4,671,726
Adiciones	-	7,900
Ventas y bajas	-	-
Saldo Final Costo	4,679,626	4,679,626
Depreciación acumulada:		
Saldo inicial	(2,440,285)	(1,974,762)
Gasto del año	(466,079)	(465,523)
Ventas y bajas	-	-
Ajuste implementación NIIF's	-	-
Otros Ajustes o Reclasificaciones	(442,247)	-
Saldo Final Depreciación acumulada	(3,348,611)	(2,440,285)
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	1,331,015	2,239,341

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 6

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Sobregiro Contable Banco del Pichincha	71,487	92,786
Sobregiro Contable Banco del Pacifico	-	168,970
Tarjeta de Crédito por Pagar	77,166	10,628
Préstamos Banco del Pacifico	547,294	-
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	695,947	272,384

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 7

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Proveedores No Relacionados Locales	1,168,172	1,654,365
Proveedores Relacionados Locales	-	-
Proveedores No Relacionados Exterior	-	-
Proveedores Relacionados Exterior	-	-
Total Cuentas por Pagar Comerciales	<u>1,168,172</u>	<u>1,654,365</u>

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 8

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
CORRIENTES:		
Impuesto a la Renta por Pagar el Ejercicio	223,068	64,317
15% Participación Laboral	177,320	37,377
Obligaciones con el IESS	6,495	8,807
Por Beneficios de Ley a Empleados	92,741	63,162
Anticipos de Clientes	-	-
Total Obligaciones Corrientes	<u>499,624</u>	<u>173,663</u>
NO CORRIENTES:		
Cuentas por Pagar Relacionadas Locales (Ver Nota 10)	-	1,268,342
Cuentas por Pagar Relacionadas del Exterior (Ver Nota 10)	369,933	369,933
Anticipos Largo Plazo	-	2,396,615
Total Obligaciones No Corrientes	<u>369,933</u>	<u>4,034,889</u>

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 9

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Provisión Jubilación Patronal	14,267	14,267
Provisión Desahucio	21,796	21,796
Total Cuentas por Pagar Comerciales	<u>36,063</u>	<u>36,063</u>

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 10

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Cuentas por Cobrar:		
Project	-	226,995
Satelpro	-	85,374
Total Cuentas Por Cobrar	-	312,369
Cuentas por Pagar:		
Raay Investments Corp. por Pagar (Exterior)	369,933	369,933
Construmetropolis por Pagar (Local)	-	14,000
Construruscello por Pagar (Local)	-	1,254,342
Total Cuentas Por Pagar	369,933	1,638,274

ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA. NOTA 11

	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Utilidad del Ejercicio	1,182,134	249,180
15% Participación Laboral	(177,320)	(37,377)
Gastos No Deducibles	55,496	252,176
Amortización Pérdidas Tributarias	-	-
Base Gravada para Inpuesto a la Renta	1,060,310	463,979
Impuesto a la Renta Causado	265,077	115,995
Anticipo Determinado	-	195,868
Crédito Tributario del Período	42,009	49,656
Crédito Tributario por Retenciones	-	81,895
Saldo a Pagar (a favor)	223,068	64,317



Representante Legal
Lorena Caicedo



Contador
Jennifer Fernandez