

## **GALLEGOS JARAMILLO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

31 de diciembre de 2018

- **Operaciones**

**GALLEGOS JARAMILLO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**, se constituyó el 24 de octubre del 2006 en la ciudad de Quito. Su actividad es de realizar labores de construcción y similares de obras civiles...etc. - Reforma. - 2) Prestar servicio el servicio de habitación o alojamiento temporal y de transporte al personal.

#### **Bases de presentación**

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

- **Resumen de políticas importantes de contabilidad**

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

#### **Efectivos y equivalentes de efectivo**

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

#### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor

#### **Propiedades, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios:	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%
- Equipos de computación	33%
- Vehículos	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

### **Cuentas comerciales por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

### **Beneficios a los empleados**

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

### **Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias**

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

- **Estado de Situación Financiera.**

- **Efectivo y equivalentes de efectivo. -**

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2018 son como sigue:

	\$
	<b>Saldo</b>
Caja	4405.79
<b>Total</b>	4405.79

- **Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas**

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 es representado de la siguiente forma:

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. - 2018</b>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	2444.89
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	349.71
Clientes por Cobrar	5775.00
<b>Total</b>	8569.60

- **Cuentas por Cobrar**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. – 2018</b>
Cuentas por cobrar no relacionado	00.00
Otros anticipos	00.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>

- **Propiedad planta y equipo.**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los pagos anticipados se conformaban de la siguiente forma:

<b>GALLEGOS JARAMILLO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.</b>				
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>				
<b>AL 31 DE DICIEMBRE 2018</b>				
<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>Vehículo</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>Muebles y enseres</b>	<b>Equipos de computación</b>
al 1 enero 2018				
Inventario de Activo		10,319.69	19,836.01	0.00
Ventas	-	-	-	-
<b>al 31 diciembre 2018</b>	<b>30,031.79</b>	<b>10,319.69</b>	<b>19,836.01</b>	<b>0.00</b>
<b>Depreciación</b>	<b>Instalaciones</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>Muebles y enseres</b>	<b>Equipos de computación</b>
al 1 enero 2018		-		
Depreciación anual	30,602.42	2,063.93	3,823.11	0.00
<b>al 31 diciembre 2018</b>				
<b>Saldo propiedad, planta y equipo</b>	<b>570.63</b>	<b>8255.76</b>	<b>16012.90</b>	<b>0.00</b>

- **Cuentas por pagar**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. – 2018</b>
Obligaciones emitidas corrientes	11.330.29
<b>Total</b>	<b>11.330.29</b>

- **Impuestos corrientes por pagar**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los impuestos corrientes por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. – 2018</b>
Con el Iess	455.77
Otros pasivos por beneficios a empleados	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>455.77</b>

- **Obligaciones tributarias.**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los sobregiros bancarios se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. – 2018</b>
Retención del iva 30%	13.23
Retención del iva 100%	30.00
Retención del 1% en la fuente	62.16
Retención del 10% en la fuente	25.00
<b>Total</b>	<b>130.39</b>

- **Cuentas por pagar a largo plazo**

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las cuentas por pagar a largo plazo se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. – 2018</b>
Accionistas	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>

### Capital.

El capital social de la compañía **GALLEGOS JARAMILLO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**, es de mil cuatrocientos con **00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$1,400.00)**, dividido, ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los estados unidos de América (USD\$1.00) cada una.

- **Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.**

La compañía **GALLEGOS JARAMILLO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**, genero los siguientes resultados durante el periodo económico 2018:

<b>GALLEGOS JARAMILLO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.</b>		
<b>Estado del resultado integral y otros resultados</b>		
<b>del 1 de enero al 31 diciembre 2018</b>		
<b>INGRESOS</b>		<b>-133827.25</b>
<b>VENTAS NETAS</b>	-133827.25	
<b>EGRESOS</b>		<b>128309.84</b>
<b>COSTO DE MERCADERIAS</b>	29811.88	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	41010.74	
<b>GASTOS DE OPERACION Y VENTA</b>	57487.22	
	<b>UTILIDAD/PERDIDA DELEJERCICIO</b>	<b>5517.41</b>

- **Estado de Flujos de Efectivo.**

#### **Actividades de operación.-**

Durante el año 2018 las entradas de efectivo fueron de USD\$133827.25 y las salidas de efectivo fueron de USD\$128309.84 dólares.

Es todo cuanto puedo informar de las notas de los estados financieros.

Atentamente,

  
Ing. Natalia Escobar  
CONTADORA