

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DISPONIBLE

NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se encuentra representado por el valor del saldo final arrojado en Bancos al cierre de Diciembre 31 de 2019 por valor de \$52.498,74 una vez que fueron canceladas en su gran mayoría las obligaciones a cargo de la **CONSTRUCTORA CALICANTO CALICANTOCONST CIA LTDA** Correspondientes al giro normal de operación, lo que nos arroja un margen de liquidez aceptable para trabajar a comienzos del año 2020.

A la fecha la **CONSTRUCTORA CALICANTO CALICANTOCONST CIA LTDA** presenta un total de una (1) cuentas bancarias destinadas al flujo normal de sus operaciones, es decir, cancelación de proveedores, y pago de obligaciones en general.

Saldos Conciliados a Diciembre 31 de 2019:

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO Dic-18 Dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BANCOS LOCALES <i>Banco Pichincha Cta. Corriente</i>	85.457,42	52.498,74
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	85.457,42	52.498,74

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS

Corresponde a valor pendiente por cancelar con corte al cierre del ejercicio 2019 por ventas a crédito; lo conforma básicamente por varias facturas que por solicitud directa del cliente y previo análisis del estado crediticio del cliente, fue concedido a 30 días plazo hasta el mes de enero de 2020.

10102 ACTIVOS FINANCIEROS Dic-18 Dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados <i>De actividades ordinarias que no generan intereses</i>	15.926,53	5.924,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	15.926,53	5.924,00

NOTA 3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se genera como consecuencia del saldo a favor por retenciones en la fuente de impuesto a la renta aplicado a las Ventas arrojado al cierre del año 2019, siendo el mismo un valor de \$28.998,13.

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dic-18

Dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	10.822,89	10.781,12
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	21.399,50	18.217,01
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	32.222,39	28.998,13

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 4 ACTIVOS FIJOS

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la **CONSTRUCTORA CALICANTO CALICANTOCONST CIA LTDA**, por el momento se indica el detalle

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Dic-18

Dic-18

Dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos	103.200,00	103.200,00	103.200,00
1020105	Muebles y Enseres	22.284,65	22.284,65	22.284,65
1020106	Máquinas y Equipos	16.613,24	16.613,24	16.613,24
1020108	Equipo de Computación	-	-	-
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	110.335,58	110.335,58	110.335,58
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	252.433,47	252.433,47	252.433,47
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(127.802,23)	51.913,81	(179.716,04)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(127.802,23)	51.913,81	(179.716,04)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	124.631,24	304.347,28	72.717,43

NOTA 5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la **CONSTRUCTORA CALICANTO CALICANTOCONST CIA LTDA** Producto de la adquisición de bienes, y servicios. El valor por pagar está conformado por varias facturas cuyo vencimiento es de 30 días.

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Dic-18

Dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	22.527,12	17.936,27
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	22.527,12	17.936,27

NOTA 6 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Este rubro representa el valor pendiente por declaraciones al Servicio de Rentas Internas, tanto del formulario 104 del IVA, como del formulario 103 a ser declarados en enero del 2020.

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dic-18

Dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	2.780,09	9.844,04
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	13.733,17	7.377,70
2010703	Obligaciones con el IESS	2.372,32	1.708,48
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	5.271,07	6.071,07
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	11.015,91	5.207,79
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	35.172,56	30.209,07

IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO POR PAGAR

Se genera como consecuencia de la elaboración del balance de resultados de la empresa y representa el valor que se debería pagar al SRI, siempre y cuando se realice de la manera más efectiva la conciliación tributaria.

APORTES SOCIALES

Valor correspondiente a los aportes de los empleados existentes a Diciembre 31 de 2019.

BENEFICIOS SOCIALES DE LEY

Valor correspondiente a décimo tercero, décimo cuarto a Diciembre 31 de 2019.

15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES DEL EJERCICIO

Este rubro representa el cálculo de la utilidad correspondiente a los trabajadores a diciembre 31 de 2019.

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Valor correspondiente al saldo pendiente por pagar, por préstamos realizados por los accionistas en años pasados, los cuales serán afectados con la repartición de dividendos.

NOTA 8 CAPITAL SUSCRITO/ PAGADO

Rubro que representa el capital suscrito/pagado, al momento de la apertura de la compañía.

NOTA 9 RESERVAS

Valor correspondiente a la Reserva Legal, basado en los cálculos establecidos en la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas.

NOTA 9 GANACIAS ACUMULADAS

Valor correspondiente a la utilidad no distribuida en años anteriores, la cual debe ser afectada según NIIF.

NOTA 11 RESULTADO DEL EJERCICIO

Excedentes generados por la Constructora para el ejercicio 2019.

NOTA 12 INGRESOS OPERACIONALES

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de la Constructora. En este rubro se manifiestan ingresos por servicios y bienes en las actividades para la construcción.

- Construcciones
- Remodelaciones
- Mantenimientos

Corresponde a los ingresos percibidos por concepto de compensaciones canceladas y facturadas a los diferentes clientes.

NOTA 13 COSTO DE VENTA Y PRODUCCIÓN

Este rubro corresponde a todos los bienes y servicios adquiridos en el año 2019, para el funcionamiento normal y operacional del giro del negocio de la constructora.

NOTA 14 GASTOS OPERACIONALES

Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Constructora.

- **GASTOS PERSONAL**

Corresponde a los egresos efectuados para el personal administrativo y obrero vinculado directamente a la empresa. En lo referente a sueldos, horas extras, y demás remuneraciones que perciben los trabajadores.

- **GASTOS DE DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

Corresponde al valor total, del cálculo de las depreciaciones para el año 2019. Según las tablas de amortización de la empresa.

Por el momento no aplica.


X
GERENTE GENERAL
SALAZAR LUIS FERNANDO

CONTADOR
CHARRY VERA LUIS HUMBERTO

