

**COMPAÑÍA ALEXEI CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

---

**NOTA 1 OPERACIONES**

**ALEXEI CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.** Ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Iñaquito, Av. Río Amazonas s/n y Guayas esquina, Edificio Torre Centre Piso 11, Oficina 11-10, se dedica a la planificación, diseño, construcción y fiscalización de obras civiles.

**NOTA 2.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES**

Las políticas contables están basadas en la Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIFS (PYMES), la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a las actividades económicas de la compañía, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

**PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros son preparados sobre la base de costo histórico en dólares, moneda de curso legal en Ecuador.

**Las políticas más importantes se resumen a continuación:**

**NOTA 3.- ACTIVOS CORRIENTES**

**A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se encuentra constituido por efectivo y equivalente de efectivo, incluyendo los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones, los mismos que se refleja en la cuenta del Banco de Guayaquil y Pichincha por el valor de **\$ 38.224,74.**

**B. CUENTAS POR COBRAR**

Esta cuenta se generó por la prestación de servicios de ingeniería civil de la entidad, y por condiciones de créditos normales, por el valor de **\$ 54.625,80.** así como garantías otorgadas por los servicios prestados por un valor de **\$ 5.813,67.**

### **C. PAGOS ANTICIPADOS**

Se encuentra constituido por Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta por \$ 9,099,55. Así como también el crédito tributario por el IVA \$ 19.251,57 valores que se compensarán con el pago del Impuesto a la Renta y las declaraciones mensuales del IVA.

La empresa tiene registrados pagos anticipados, a proveedores que aún no ha sido recibido en su totalidad, los mismos que serán absorbidos como gastos de acuerdo a su consumo, por el valor de \$ 57.149,88.

### **D. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Está constituido por las cuentas por cobrar a empleados por préstamos otorgados, anticipo a sueldos por el valor de \$ 7.397,69.

### **NOTA 4.- ACTIVOS NO CORRIENTES**

#### **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Se presenta los Activos de propiedad planta y equipo de la compañía que se muestra al costo histórico y se presentan con la deducción de su correspondiente depreciación acumulada, a continuación se detalla el cuadro de activos.

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Muebles y Enseres          | 7.542,87          |
| Maquinaria y Equipo        | 303.958,21        |
| Equipo de Computación      | 2.000,00          |
| Vehiculos                  | 74.982,15         |
| Terrenos                   | 6.000,00          |
| (-) Depreciación Acumulada | (97.230,42)       |
| <b>TOTAL</b>               | <b>297.252,81</b> |

### **NOTA 5.- PASIVOS**

#### **PASIVOS CORRIENTES**

### **E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Corresponde a obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido en el curso ordinario de la operación y que mantiene la compañía con IESS, SRI, Varios Proveedores y Provisión de Beneficios Sociales.

A continuación se detalla:

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Deudas al IESS       | 1.371,97          |
| Deudas al SRI        | 1.740,27          |
| Gastos por Pagar     | 112.585,83        |
| Provisiones Sociales | 378,64            |
| <b>TOTAL</b>         | <b>116.076,71</b> |

#### **F. PRESTAMOS BANCARIOS CORTO PLAZO**

Se encuentra constituido por las cuotas mensuales, correspondientes al año 2020, de los préstamos otorgados por Banco Pichincha y Banco Guayaquil para financiar las actividades operacionales por el valor de \$ 47.703,30.

#### **PASIVOS A LARGO PLAZO**

##### **G. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

Corresponden a obligaciones pendientes con proveedores, mayores a un año o al ciclo normal de operaciones de la empresa, por un valor \$69.816,81 los mismos que serán cancelados de manera proporcional una vez que la empresa cuente con liquidez.

##### **H. PRESTAMOS BANCARIOS A LA LARGO PLAZO**

Corresponde a préstamos otorgados por instituciones financieras para financiar las actividades y aumentar la capacidad operativa, los mismos que serán cancelados en un periodo superior a un año por el valor de \$ 71.513,17.

#### **NOTA 6. PATRIMONIO**

##### **I. CAPITAL SOCIAL**

El capital social pagado por los socios es de \$ 80.304,00 dólares, divididos en 80.304 participaciones de \$1.00 cada una.

##### **J. RESERVA LEGAL**

La Ley de Compañías dispone que el cinco por ciento de sus utilidades sean apropiadas como Reserva Legal hasta alcanzar el cincuenta por ciento del capital social.

## **K. RESULTADOS ACUMULADOS**

La Compañía mantiene la cuenta Utilidades Retenidas de años anteriores por el valor de \$ 42.506,20 que son propiedad de los socios, quienes tomaran la decisión de repartir dividendos, cuanto la Compañía cuente con recursos para su distribución.

## **NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS**

### **L. INGRESOS**

#### **INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Están constituidos por los servicios de ingeniería civil prestados a varios clientes.

### **M. COSTOS Y GASTOS**

Los Costos y Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con costos de ventas y producción, los gastos generales y de administración, así como Gastos Financieros.

## **NOTA 6. LITIGIOS Y ARBITRAJES**

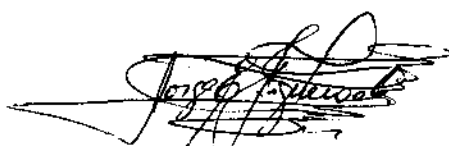
Al 31 de Diciembre del 2019 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior de la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

## **NOTA 7. OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, estas notas incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y /o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

## **NOTA 8. APROBACION DE LOS ESTADOS**

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta General Ordinaria de socios de la Compañía y autorizaciones para su emisión el 15 de Junio del 2020



**JORGE FIGUEROA**  
**CONTADOR**