

EMPRESA CONSTRUCTORA ALPUSIG JACHO CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2018

1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

La **EMPRESA CONSTRUCTORA ALPUSIG JACHO CIA. LTDA.**, con número de Ruc: 0591725467001, es una sociedad de responsabilidad limitada ubicada en la Parroquia Belisario Quevedo, siendo su actividad principal el Diseño, planificación y construcción de obras civiles, viales, hidráulicas y sanitarias, etc., es constituida el 29 de Agosto del 2012 y registrada en el registro mercantil el 18 de octubre del 2012, en si el objetivo de la empresa es realizar todo tipo de actos o contratos.

2.- BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del Ejercicio Económico 2018 se encuentran adaptados y preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las PYMES que exige la determinación y la aplicación de políticas contables, transacciones y hechos.

3.- UNIDAD MONETARIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los valores que se encuentra en los Estados Financieros del ejercicio económico 2018 están preparadas en Dólares Americanos (USD), misma que se reflejan en los saldos de cada una de las cuentas.

Los saldos presentados en los Estados Financieros corresponden a los saldos al 31 de diciembre del año 2018, a continuación se detallan las cuentas con sus respectivos valores en las siguientes notas aclaratorias:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CORREINTE

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Valores que corresponden a los saldos al 31 de diciembre en la cuenta caja y en la cuenta banco.

Nombre de la Cuenta	Saldo
Caja	318,39
BanEcuador	460,55
TOTAL	778,94

NOTA 2.- OBRAS EN CONSTRUCCION

Valores que corresponden a costos directos utilizados por contrato de las obras adquiridas.

Nombre de la Cuenta	Saldo
Obras en Ejecución 1	46.679.98
Mano de Obra en Ejecución 1	23.110.10
TOTAL	69.790,08

NOTA 3.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Es una cuenta por cobrar y anticipo entregados siendo el valor de \$ 6.748,52

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS

Son saldos que corresponden a créditos tributarios de acuerdo a la declaración del formulario 104 del IVA y saldo de crédito de retenciones de años anteriores del Impuesto a la renta.

Nombre de la Cuenta	Saldo
Crédito Tributario IVA	10.829,24
Crédito Tributario Imp. Rta.	619,82
TOTAL	11.449,06

ACTIVOS NO CORRIENTE**NOTA 5.- ACTIVOS FIJOS**

Valor que corresponde al Equipo de Computo que se adquirió \$ 562,50

NOTA 6.- DEPRECIACIONES ACUMULADAS

Depreciación Acumulada del Equipo de Computo \$ -541,53 con el porcentaje depreciado al activo de 33%.

PASIVO**PASIVO CORRIENTE****NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR Y PRESTAMO SOCIOS**

Pago pendiente a proveedores siendo su valor de \$ 5.590,72 y los valores de los préstamos que fueron otorgados por socios y terceras personas para la adquisición de materiales y pagos para la ejecución de la obra en el año 2018 es de \$ 49.030,79.

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponden valores pendientes de pago que se cancelaran en el siguiente año como son:

Nombre de la Cuenta	Saldo
Obligaciones con el Sri	113,06
less por Pagar	96,64
Obligaciones con el Trabajador	2.402,85
TOTAL	2.612,55

NOTA 9.- ANTICIPO CLIENTES

Valor que corresponde al porcentaje de anticipo recibidos de las obras contratadas en el periodo económico 2018 siendo su valor de \$ 28.965.99

PATRIMONIO**NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL**

El capital social de la compañía que presenta el saldo de \$ 2.205,00

NOTA 11.- RESERVA LEGAL

Corresponde a la reserva legal siendo su valor de \$ 1.021,41

NOTA 12.- GANANCIA ACUMULADA DEL EJERCICIO ANTERIORES

El valor de las Ganancia Acumuladas de Ejercicios Anteriores corresponde a \$ 2.961,53

NOTA 13.- PERDIDA AUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El valor que corresponde a pérdidas de años anteriores siendo de \$ -786.63

NOTA 14.- PERDIDA NETA DEL PERIODO

El valor de la Pérdida Neta del Periodo económico 2018 corresponde a \$ - 2.813,79

ESTADO DE RESULTADO

NOTA 15.- INGRESOS POR CONSTRUCCION Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Valores que corresponden a las obras ejecutadas, planillas cobradas y rendimientos financieros durante el periodo económico 2018.

Nombre de la Cuenta	Saldo
Contratos de construcción N°1	-38014,37
Contratos de construcción N°2	-17854,68
Intereses financieros	-8,95
TOTAL	-55.878,00

NOTA 16.- COSTOS Y GASTOS

Comprende costos y gastos efectuados por las obras contratadas en el ejercicio económico 2018

Nombre de la Cuenta	Saldo
Compras Materiales Utilizados	27798.20
Gasto planes de beneficios a e	566.42
Depreciación propiedades, plan	360.96
Suministros materiales y repue	4854.81
Sueldos, salarios y demás remu	2345.16
Aportes a la seguridad social	1096.35
Beneficios sociales, bonificaci	796.11
Honorarios, comisiones y dieta	1308.33
Mantenimiento y reparaciones	1631.57
Comisiones	120.46
Combustibles	4632.45
Seguros y reaseguros (primas y	1165.25
Transporte	8213.57
Impuestos, contribuciones y ot	2034.13
IVA al Gasto	86.94
IMPUESTOS NO RETENIDOS Y ASUMI	1.08
Mano de obra	1680.00
TOTAL	58691.79

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 17.- INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EQUIVALEN DEL EFECTIVO

Efectivo y equivalente al final del periodo existió un valor de \$ 378,77, saldo que corresponde al flujo de efectivo por el método directo.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

NOTA 18.- MOVIMIENTO DE CAPITAL SOCIAL

El Estado de Cambio de Patrimonio se presenta los siguientes movimientos que pertenecen a la cuentas del Patrimonio de la empresa:

Nombre de la Cuenta	Saldo
Capital Social	2.205,00
Reserva Legal	1.021,41
Ganancia Acumulada de Ejercicio Anteriores	2.961,53
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores	-786,63
Pérdida Neta del Periodo	-2.813,79
TOTAL	2.587,52

Cada una de las Notas Aclaratorias es elaborada de acuerdo a los saldos de los Estado Financieros, y a sus respectivos respaldados.

Latacunga, 29 de mayo del 2019

Atentamente,



Ing. Gabriela Espinel
CONTADORA