

EMPRESA CONSTRUCTORA ALPUSIG JACHO CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2019

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 2019 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 2019 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 2019, a continuación se detallan las cuentas con sus respectivos valores en las siguientes notas aclaratorias:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

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 en dólares
Caja	215,46
BanEcuador	15.662,87
TOTAL	15.878,33

NOTA 2.- 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 en dólares
Crédito Tributario IVA	1.905,00
Crédito Tributario Imp. Rta.	1.131,91
TOTAL	3.036,91

ACTIVOS NO CORRIENTE

NOTA 3.- ACTIVOS FIJOS

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

NOTA 4.- DEPRECIACIONES ACUMULADAS

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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR Y PRESTAMO SOCIOS

Pago pendiente a proveedores siendo su valor de \$ 8.481,40 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 2019 es de \$ 4.877,76.

NOTA 6.- OTRAS OBLICACIONES CORRIENTES

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

Nombre de la Cuenta	Saldo en dólares
Obligaciones con el Sri	223,83
less por Pagar	85,37
Obligaciones con el Trabajador	1.657,36
15% Trabajadores	2.735,30
TOTAL	4.701,86

PATRIMONIO

NOTA 7.- CAPITAL SOCIAL

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

NOTA 8.- RESERVA LEGAL

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

NOTA 9.- GANANCIA ACUMULADA DEL EJERCICIO ANTERIORES

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

NOTA 10.- PERDIDA AUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El valor que corresponde a pérdidas de los años anteriores 2017-2018 siendo de \$ -3.600,42

NOTA 11.- UTILIDAD NETA DEL PERIODO

El valor de la utilidad neta del periodo económico corresponde a \$ 14.547,67

ESTADO DE RESULTADO

NOTA 12.- INGRESOS POR CONSTRUCCION Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Valores que correspondes a las planillas cobradas y rendimientos financieros durante el periodo económico 2019.

Nombre de la Cuenta	Saldo en dólares
Contratos de construcción N°1	-146.335,38
Intereses financieros	-53,48
TOTAL	-146.388,86

NOTA 13.- COSTOS Y GASTOS

Comprende costos y gastos efectuados por las obras contratadas en el ejercicio económico 2019

Nombre de la Cuenta	Saldo en dólares
Costos Directos	
Compras Materiales Utilizados en la Construcción	73.633,59

Mano de Obra Directa	
Sueldos, beneficios sociales y Otros	23.950,10
Suministros materiales y repuestos	107,44
Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	4.450,45
Mantenimiento y reparaciones	317,00
Transporte	6.370,00
Combustibles	3.186,10
Gastos Administrativos	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	3.614,76
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	631,54
Beneficios sociales, bonificaciones e indemnizaciones	747,36
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2.618,85
Comisiones	47,62
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	568,38
Impuestos, contribuciones y otros	7.775,33
IVA al Gasto	134,64
IMPUESTOS NO RETENIDOS Y ASUMIDOS	0,40
TOTAL	128.153,56

NOTA 14.- RESULTADO DEL PERIODO

El valor correspondiente de \$ 18.235,30 es el resultado obtenido de las operaciones de la Compañía antes de participación trabajadores e impuesto renta.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 15.- INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EQUIVALEN DEL EFECTIVO

Efectivo y equivalente al final del periodo existe un incremento de \$ 15.099,39, saldo que corresponde al flujo de efectivo por el método directo.

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15,099.39
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	778.94
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	15,878.33

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

NOTA 16.- 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 en dólares
Capital Social	2.205,00
Reserva Legal	1.021,41
Ganancia Acumulada de Ejercicio Anteriores	2.961,53
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores	-3.600,42
Utilidad Neta del Periodo	14.547,67
TOTAL	17.135,21

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

Latacunga, 15 de Junio del 2020

Atentamente,

**Ing. Gabriela Espinel
CONTADORA**