

**CONSTRUCCIONES & MANTENIMIENTO CMXIAM S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018  
(Expresados en dólares estadounidenses)**

**4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Un resumen del efectivo y equivalentes de efectivo, fue como sigue:

	<b>Diciembre 31 2018 (en U. S. Dólares)</b>
Caja	<u>2,048</u>
Total	<u>2,048</u>

**5. ACTIVOS FINANCIEROS, NETO**

Un resumen de los activos financieros neto, fue como sigue:

	<b>Diciembre 31 2018 (en U. S. Dólares)</b>
Cientes, (1)	<u>11,792</u>
Total	<u>11,792</u>

(1) Un detalle de los principales clientes locales, fue como sigue:

	<b>Diciembre 31 2018 (en U. S. Dólares)</b>
Novacero S.A.	<u>11,792</u>
Total	<u>11,792</u>

**6. IMPUESTOS CORRIENTES**

Un resumen de los impuestos corrientes, fue como sigue:

	<b>Diciembre 31 2018 (en U. S. Dólares)</b>
<b>Pasivos por impuesto corriente:</b>	
Impuesto a la renta por pagar 2017, (1)	2,660
Impuesto a la renta por pagar 2018	<u>1,020</u>
Total	<u>3,680</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2018, corresponde al impuesto a la renta por pagar del ejercicio económico 2017 que hasta la presente fecha se encuentra pendiente de pago.

**CONSTRUCCIONES & MANTENIMIENTO CMXTEAM S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018  
(Expresados en dólares estadounidenses)**

La conciliación de impuesto a las ganancias, calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a las ganancias afectado a operaciones, fue como sigue:

	<b>Diciembre 31 2018 (en U. S. Dólares)</b>
Utilidad antes de impuesto a la renta	0
<b>Menos:</b>	
Participación de trabajadores	_____ 0
Utilidad después de participación a trabajadores	0
<b>Más:</b>	
Gastos no deducibles	_____ 0
Base imponible	_____ 0
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>0</b>
<b>ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>1,020</b>

El movimiento de impuesto a las ganancias, fue como sigue:

	<b>Diciembre 31 2018 (en U. S. Dólares)</b>
Saldos al inicio del año	2,660
Provisión del año	1,020
Pagos	_____ 0
Saldos al final del año	_____ <b>3,680</b>

Para el año 2018, el anticipo de impuesto a la renta calculado fue US\$ 1,020 siendo este superior al impuesto a la renta causado US\$ 0. La Legislación tributaria vigente, establece que, para liquidar el impuesto a la renta anual, el contribuyente deberá tomar el mayor del importe entre el impuesto a la renta causado y el anticipo calculado, importe que será considerado como impuesto a la renta definitivo.

La facultad de la Administración Tributaria para determinar la obligación tributaria, caduca sin que se requiera pronunciamiento previo, en 3 años contados desde la fecha de la declaración, en los tributos que la ley exija determinación por el sujeto pasivo.

**7. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2018, el capital autorizado consiste en 800 acciones de un valor nominal de \$1 cada una. Los accionistas que constituyen la compañía son: Feliz Ordoñez Ana María de nacionalidad ecuatoriana propietaria del 50% del total de las acciones y Buenaño Polanco Xavier Eduardo de nacionalidad ecuatoriana del 50% del total de las acciones.

La Resolución No. NAC-DGERCGC12-00777 del Servicio de Rentas Internas (SRI), publicada en el Registro Oficial No. 855 de diciembre 20 del 2012, con última reforma en febrero 15 del 2013, requiere que los sujetos pasivos inscritos en el Registro Único de Contribuyentes (RUC) como sociedades, reporten a la Autoridad Tributaria entre otras informaciones, la identidad, RUC, domicilio o residencia fiscal de los Accionistas, Partícipes, Socios, Miembros de Directorio y Administradores de la empresa. La Compañía en cumplimiento al referido requerimiento legal, remitió el Anexo del ejercicio fiscal 2018, fue declarado en enero 29 del 2019.

## **CONSTRUCCIONES & MANTENIMIENTO CMXEAM S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Expresados en dólares estadounidenses)**

---

#### **8. RESERVA LEGAL**

De acuerdo con la legislación vigente, la compañía debe formar un fondo de reserva hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del capital social. En cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, un 10 para este objeto. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital. Al 31 de diciembre del 2018, la compañía no ha constituido esta reserva.

#### **9. RESULTADOS ACUMULADOS**

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de esta cuenta está a disposición de los socios, y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos, como la reliquidación de impuestos u otros.

#### **10. RECLASIFICACIONES**

Ciertos saldos de los estados financieros adjuntos por los años terminados al 31 de diciembre del 2018, han sido reclasificados para propósito de presentación de este informe de conformidad con las normas establecidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en Inglés) y que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

#### **11. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2018 hasta la fecha de emisión de este informe (julio 12 del 2019), no se produjeron eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

---

