

De aquí en adelante el Informe

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

PERIODO:

2018

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Machala, 22 de abril de 2019

A la Junta General de socios de:

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

Informe sobre la auditoria de los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**, que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año que terminó en esa fecha, y un resumen de las políticas contables y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La administración de **CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**, es responsable por la presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión.

La seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad a las NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditora de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoría; nosotros también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error; diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que aquella resultante de un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, distorsión, o elusión de control interno.

- Obtuvimos un conocimiento del control interno relevantes para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables, y las revelaciones realizadas por la administración.
- Nuestra responsabilidad también fue, concluir sobre el uso por parte de la administración, de las bases contables de negocios en marcha y, con base en la evidencia obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría hasta la fecha de nuestro informe; sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Compañía no pueda continuar como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que expresen una presentación razonable.

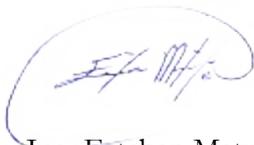
Opinión

4. En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.** al 31 de diciembre del 2018, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

5. Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

Atentamente,



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

Machala – Ecuador

Abril 22 de 2019

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2017	2018	VAR.		NOTA	2017	2018	VAR.
1 ACTIVOS					2 PASIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE					201 PASIVO CORRIENTE				
10101	1	\$ 3,011.17	\$ 2,859.48	-5%	20101		\$ -	\$ -	
10102	2	\$ 801,013.19	\$ 465,658.06	-72%	20102		\$ -	\$ -	
10103	3	\$ 377,320.07	\$ 301,096.45	-25%	20103	8	\$ 473,344.62	\$ 412,210.75	-15%
10104	4	\$ 150,922.45	\$ 148,104.14	-2%	20104	9	\$ 71,000.00	\$ 1,000.00	-7000%
10105	5	\$ 87,111.22	\$ 74,772.14	-17%	20105		\$ -	\$ -	
10106		\$ -	\$ -		20106		\$ -	\$ -	
10107		\$ -	\$ -		Porcion corriente de obligaciones emitidas				
10108	6	\$ 12,301.06	\$ 15,179.91	19%	20107	10	\$ 33,402.85	\$ 38,038.16	12%
Total Activos Corrientes		\$ 1,431,679.16	\$ 1,007,670.18	-42%	20108	8	\$ 97,452.24	\$ 29,899.65	-226%
					20109		\$ -	\$ -	
ACTIVO NO CORRIENTE					20110	11	\$ 49,397.85	\$ 6,750.00	-632%
102					20111		\$ -	\$ -	
10201	7	\$ 1,150,273.49	\$ 1,148,650.88	0%	20112		\$ -	\$ -	
10202		\$ -	\$ -		20113		\$ -	\$ -	
10203		\$ -	\$ -		Total Pasivos Corrientes		\$ 724,597.56	\$ 487,898.56	-49%
10204		\$ -	\$ -		202 PASIVO NO CORRIENTE				
10205		\$ -	\$ -		20201		\$ -	\$ -	
10206		\$ -	\$ -		20202		\$ -	\$ -	
10207	6	\$ 3,075.36	\$ 3,075.36	0%	20203		\$ -	\$ -	
Total Activos No Corrientes		\$ 1,153,348.85	\$ 1,151,726.24	0%	20204	12	\$ 88,507.94	\$ 88,507.94	0%
					20205		\$ -	\$ -	
					20206		\$ -	\$ -	
					20207		\$ -	\$ -	
					20208		\$ -	\$ -	
					20209		\$ -	\$ -	
					20210	12	\$ 1,682,041.50	\$ 1,472,041.50	-14%
					Total Pasivos No Corrientes		\$ 1,770,549.44	\$ 1,560,549.44	-13%
					TOTAL PASIVOS		\$ 2,495,147.00	\$ 2,048,448.00	-22%
					3 PATRIMONIO NETO				
					301	13	\$ 800.00	\$ 800.00	0%
					302		\$ -	\$ -	
					303		\$ -	\$ -	
					304	14	\$ 11,825.66	\$ 13,932.40	15%
					305		\$ -	\$ -	
					306	15	\$ 42,063.65	\$ 77,255.35	46%
					307	16	\$ 35,191.70	\$ 18,960.67	-86%
					TOTAL PATRIMONIO		\$ 89,881.01	\$ 110,948.42	19%
TOTAL ACTIVOS		\$ 2,585,028.01	\$ 2,159,396.42	-20%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2,585,028.01	\$ 2,159,396.42	-20%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2018 AN. V.	
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 Venta de bienes		\$	-
4102 Prestacion de Servicios	17	\$	258,846.58 54%
4103 Contratos de construccion		\$	-
4104 Subvenciones del gobierno		\$	-
4105 Regalias		\$	-
4106 Intereses		\$	-
4107 Dividendos		\$	-
4108 Ganancia por medicion a valor razonable de activos biologicos		\$	-
4109 Otros ingresos de actividades Ordinarias		\$	-
4110 (-) Descuento en ventas		\$	-
4111 (-) Devoluciones en ventas		\$	-
4112 (-) Bonificacion en producto		\$	-
4113 (-) Otras rebajas comerciales		\$	-
42 GANANCIA BRUTA		\$	258,846.58 54%
43 OTROS INGRESOS			
4301 Dividendos		\$	-
4302 Intereses financieros	17	\$	12,100.00 3%
4303 Ganancia en inversiones en asociadas/ subsidiarias y otras		\$	-
Valuacion de instrumentos financieros a valor razonable con cambio			
4304 en resultados		\$	-
4305 Otras rentas	17	\$	211,229.89 44%
TOTAL INGRESOS		\$	482,176.47 100%
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos	18	\$	73,072.14 15%
5102 Mano de obra directa	18	\$	2,648.40 1%
5103 Mano de obra indirecta	18	\$	4,040.67 1%
5104 Otros costos indirectos de fabricacion	18	\$	62,626.18 13%
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$	142,387.39 30%
52 GASTOS			
5201 Gastos de Venta		\$	-
5202 Gastos de Administracion	19	\$	91,654.13 19%
5203 Gastos Financieros	19	\$	5,761.22 1%
5204 Otros Gastos	19	\$	209,577.01 43%
TOTAL GASTOS		\$	306,992.36 64%
Utilidad antes de impuestos		\$	32,796.72 7%

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañias.

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
			301	30401	30601	30602	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	800.00	13,932.40	42,063.65	-	54,152.37	-	110,948.42
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800.00	11,825.66	42,063.65	-	35,191.70	-	89,881.01
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	800.00	11,825.66	42,063.65		35,191.70		89,881.01
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102							-
CORRECCION DE ERRORES:	990103							-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	2,106.74	-	-	18,960.67	-	21,067.41
<i>Aumento (disminución) de capital social</i>	990201							-
<i>Aportes para futuras capitalizaciones</i>	990202							-
<i>Prima por emisión primaria de acciones</i>	990203							-
<i>Dividendos</i>	990204							-
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	990205							-
<i>Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta</i>	990206							-
<i>Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo</i>	990207							-
<i>Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles</i>	990208							-
<i>Otros cambios (detallar)</i>	990209							-
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	990210		2,106.74			18,960.67		21,067.41

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD \$)
	95	-151.69
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	75,305.31
Clases de cobros por actividades de operación	950101	805,431.60
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	805,431.60
Otros cobros por actividades de operación	95010105	0.00
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-736,465.07
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-398,473.08
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	0.00
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	0.00
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	0.00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-337,991.99
Dividendos pagados	950103	0.00
Dividendos recibidos	950104	0.00
Intereses pagados	950105	-5,761.22
Intereses recibidos	950106	12,100.00
Impuestos a las ganancias pagados	950107	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-5,457.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-5,457.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-70,000.00
Pagos de préstamos	950305	-70,000.00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-151.69
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	3,011.17
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	2,859.48

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	32,796.72
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-4,649.70
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	7,079.61
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	0.00
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	97003	0.00
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	97004	0.00
Ajustes por gastos en provisiones	97005	0.00
Ajuste por participaciones no controladoras	97006	0.00
Ajuste por pagos basados en acciones	97007	0.00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	0.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	-6,809.80
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	-4,919.51
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	47,158.29
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	335,355.13
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	0.00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	2,818.31
(Incremento) disminución en inventarios	98004	76,223.62
(Incremento) disminución en otros activos	98005	9,460.23
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	-338,686.46
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-42,932.05
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	4,919.51
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0.00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	75,305.31

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1. INFORMACION

1.1. Constitución y Operaciones:

La Compañía se constituyó como una compañía de sociedad anónima, el 06 de marzo de 2013, en el Cantón Machala de la provincia de El Oro, Republica del Ecuador bajo el nombre de “CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.”.

El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en El Oro / Machala / La Providencia / S/N. Para efectos tributarios, la Sociedad se encuentra inscrita en el Registro Único de Contribuyentes bajo el N° 0791762898001.

La Sociedad tiene como objeto social, de acuerdo a los estatutos de constitución, lo siguiente: Construcción de obras civiles para: centrales eléctricas, líneas de transmisión de energía eléctrica y comunicaciones; obras auxiliares en zonas urbanas.

La Sociedad al 31 de diciembre del 2018 está controlada por dos accionistas que en conjunto poseen el 100% de las acciones.

1.2. Autorización del reporte de Estados Financieros

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la compañía, los mismos que han sido aprobados por la Junta General de Socios y Accionistas.

2. BASES PARA LA PRESENTACION

2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros están preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

2.2. Moneda Funcional

La Compañía, de acuerdo con la sección 30.2 de las NIIF para las PYMES “*Moneda Funcional*”, ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional; consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas al dólar, se consideran “moneda extranjera”

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

2.3. Uso de estimaciones y juicios en la preparación de los estados financieros

La preparación de los estados financieros requieren que la Administración de la Compañía, en la aplicación de las políticas contables, realice estimaciones y supuestos los cuales tienen incidencia en los montos presentados de activos, pasivos, en las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y sobre los montos presentados de ingresos y gastos del período correspondiente.

Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

La revisión de las estimaciones contables es reconocida en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.4. Bases de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados no corrientes, que son valorizados a base de métodos actuariales. En el caso de costo histórico, los activos se registran por el valor del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al valor de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación.

3. POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las políticas contables implementadas en la presentación de los Estados Financieros, los mismos que se han registrado de manera uniforme y consistente.

3.1. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

3.2. Equivalente de efectivo

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

3.3. Activos y Pasivos Financieros

El saldo de esta cuenta refleja el valor que a una fecha determinada, la compañía adeuda por créditos comerciales a favor de terceros o préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras con vencimientos corrientes.

Debemos mantener detalles en moneda local y moneda extranjera para realizar los ajustes por diferencia en cambio al cierre de cada período contable

3.4. Deterioro

❖ Activos Financieros

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha de presentación de estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Se considera que un activo financiero presenta deterioro cuando existe evidencia objetiva de la ocurrencia de algún evento con efectos negativos sobre los flujos futuros estimados de efectivo de ese activo.

Los activos financieros significativos son evaluados sobre una base individual, mientras que el resto de los activos financieros son revisados en grupos que posean similares riesgos de crédito. Todas las pérdidas por deterioro se reconocen en el estado de resultados integrales.

❖ Activos no financieros

El valor de los activos no financieros de la Compañía, tales como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario y activos intangibles, es revisado en la fecha del estado de situación financiera para determinar cualquier indicio de deterioro. Cuando algún evento o cambio en las circunstancias indica que el valor en libros de tales activos se ha deteriorado, se estima su valor recuperable.

Una pérdida por deterioro es reconocida si el monto en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados integrales. Al 31 de diciembre del 2018, la Administración de la Compañía considera que no existen indicios de deterioro de activos no financieros como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario; así mismo, basado en su plan de negocio, considera que no existen cuentas o cambios en las circunstancias que indiquen que el valor neto de los activos podría no ser recuperable, no existiendo un deterioro en el valor según libros de estos activos.

3.5. Documentos y cuentas por cobrar

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A., realizó el análisis pormenorizado de cada uno de sus deudores basados en el estudio del posible retorno y recuperabilidad de los beneficios económicos de este tipo de activos, llegando a la conclusión que la provisión de incobrabilidad registrada al 31 de diciembre del 2018, refleja razonablemente el no retorno y recuperación del efectivo proveniente de la cartera mantenida a esa misma fecha.

3.6. Beneficios Post-Empleo

❖ Planes de Contribución Definidos

La compañía no tiene un plan de contribuciones definidas.

❖ Planes de Beneficios Definidos

Un plan de beneficios definidos es un beneficio post-empleo distinto del plan de contribuciones definidas. La obligación neta de la Compañía con respecto a planes de beneficios de jubilación patronal está definida por el Código del Trabajo, es calculada por separado para cada beneficiario del plan, estimando el monto del beneficio futuro que los empleados han adquirido a cambio de sus servicios durante el período actual y períodos previos, es descontada para determinar su valor presente y se le deduce el valor razonable de mercado de los activos asociados al plan (si los hubiera).

La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas actuariales del año en el estado de resultados integral, según lo dispuesto en el literal f) del artículo 28 del **Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno**, reformado mediante el **Reglamento de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera** que estipula *"f) La totalidad de los pagos efectuados por concepto de desahucio y de pensiones jubilares patronales, conforme lo dispuesto en el Código del Trabajo. A efectos de realizar los pagos por concepto de desahucio y jubilación patronal, obligatoriamente se deberán afectar a las provisiones ya constituidas en años anteriores; en el caso de provisiones realizadas en años anteriores que hayan sido consideradas deducibles o no, y que no fueren utilizadas, deberán reversarse contra ingresos gravados o no sujetos de impuesto a la renta en la misma proporción que hubieren sido deducibles o no."* El cálculo es realizado por un actuario independiente usando el método de crédito por unidad proyectada.

Además dicho Código establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización calculada en base al número de años de servicio. El cálculo es realizado por un actuario independiente usando el criterio de rotación de los empleados y la ocurrencia en el pago de este beneficio.

❖ Beneficios a Corto Plazo

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los empleados son medidas con base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado es provisto por el trabajador.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden al pago de la decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones y participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, son contabilizados como gastos en la medida que el servicio relacionado es provisto por el empleado.

❖ Beneficios por Terminación

Las indemnizaciones por terminación o cese laboral son reconocidas como gasto cuando se ha comprometido, sin posibilidad realista de dar marcha atrás, a un plan formal detallado ya sea para, dar término al contrato del empleado o para proveer beneficios por cese como resultado de una oferta realizada para incentivar la renuncia voluntaria. Las indemnizaciones por terminación o cese en el caso de despidos intempestivos, de acuerdo con lo establecido en el Código del Trabajo, son

reconocidas como gastos cuando se da término a la relación contractual.

3.7. Impuesto a la renta corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente. A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos. La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo, según lo estipulado en artículo 78, del **Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno**, reformado mediante el **Reglamento de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera**.

Durante el 2018 la Compañía registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre las utilidades gravables aplicando a la reducción adicional de 3 puntos porcentuales para las micro y pequeñas entidades.

3.8. Provisiones y Contingencias

Las obligaciones o pérdidas asociadas con contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el balance general cuando existe una obligación presente (ya sea legal o implícita) resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un desembolso para cancelar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado. Si el desembolso es menos que probable, se revela en las notas de los estados financieros los detalles cualitativos de la situación que origina el pasivo contingente.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación, a la fecha del estado de situación financiera, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, tomando en consideración los riesgos e incertidumbres que rodean a la mayoría de los sucesos y circunstancias concurrentes a la valoración de éstas. Cuando el importe de la provisión sea medido utilizando los flujos estimados de efectivo para cancelar la obligación, el valor en libros es el valor presente de los desembolsos correspondientes.

Los compromisos significativos son revelados en las notas de los estados financieros. No se reconocen ingresos, ganancias o activos contingentes.

3.9. Inversiones Permanentes

Las inversiones en la asociada y en el negocio conjunto se registran inicialmente al costo y su importe en libros se incrementa o disminuye para reconocer la porción que corresponde a la Compañía en el resultado del período obtenido por la entidad participada, después de la fecha de adquisición (método de participación).

3.10. Estimaciones Contables

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basados en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones. Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

3.11. Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, rebajas y/o descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A., y puedan ser confiablemente medidos.

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación.

3.12. Estado de Flujos de Efectivos

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

3.13. Costos Financieros

Los costos financieros son registrados a medida que se devengan como gastos en el periodo en el cuál se incurren.

4. ADMINISTRACION DE RIESGOS

4.1. Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros tales como: riesgos de mercado (incluye: riesgo de valor razonable de tasa de interés, riesgo de tasa de interés de los flujos de efectivo y riesgo de precio), riesgo

de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en su desempeño financiero; además, se encamina a que las actividades con riesgo financiero de la Compañía estén sujetas a políticas y procedimientos de identificación, medición y control. El departamento de contabilidad tiene a su cargo la administración de riesgos de acuerdo con las políticas aprobadas por el Directorio y/o la Gerencia General. Dichos departamento identifica, evalúa y administran los riesgos financieros en coordinación estrecha con las unidades operativas de la Compañía. El Directorio proporciona guías y principios para la administración general de riesgos así como las políticas para cubrir áreas específicas, tales como el riesgo de tasas de interés, el riesgo de crédito, el riesgo de liquidez y el riesgo de concentración.

4.2. Riesgos de Mercado

La Compañía analiza su exposición al riesgo de tasa de interés de manera dinámica. Se simulan varias situaciones hipotéticas tomando en cuenta: i) cambios y ajustes de tasas bancarias según los movimientos y publicaciones del Banco Central del Ecuador y ii) las posiciones respecto de refinanciamientos, renovación de las posiciones existentes, financiamiento alternativo y cobertura. Sobre la base de estos escenarios y del comportamiento estadístico del endeudamiento de la Compañía, se calcula el impacto sobre la utilidad o pérdida de un movimiento definido en las tasas de interés. La Compañía ha estimado que el impacto en la utilidad después de impuestos por un movimiento o variación y/o duración de tasas, no es significativo, dado que la mayor parte del endeudamiento es de corto plazo.

4.3. Riesgo de crédito

Las políticas de administración de riesgo crediticio son aplicadas principalmente por el área de finanzas. El riesgo de crédito se encuentra presente en los depósitos bancarios, inversiones disponibles para la venta y en los préstamos y cuentas por cobrar a clientes y otro (corto y largo plazo).

4.4. Riesgo de Liquidez

La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de sus actividades operacionales. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses, los cuales consideran los vencimientos de los activos y pasivos financieros y los planes de financiamiento futuros de la Compañía.

5. RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE CUENTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018****NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

La entidad cuenta con una caja chica y 4 cuentas bancarias que conforman su disponible en el periodo 2018.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Caja Chica Calichana	\$130.47	\$1,787.48	92.70%
Banco de Machala 1010795466	\$203.74	\$25.02	-714.31%
Banco Internacional 1960603540	\$1,094.67	\$288.97	-278.82%
Banco Machala Ahorros	\$177.15	\$113.01	-56.76%
Banco Guayaquil 0036809914	\$1,405.14	\$645.00	-117.85%
Total general	\$3,011.17	\$2,859.48	-215.01%

NOTA 2. ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponde al valor pendiente de cobro a relacionados por las operaciones de la compañía.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Certificados de Depositos	\$200,000.00		-100.00%
Becerra Maldonado Jose	\$12,411.04	\$12,411.04	0.00%
Becerra Maldonado (Maquinaria)	\$13,069.65	\$37,997.44	65.60%
Municipio de Pasaje		\$65,579.35	100.00%
Importe Bruto Adeudado por Clientes	\$557,516.81	\$349,670.23	-59.44%
Iñiguez Pesantez Jorge Patricio	\$2,200.00		-100.00%
Ecuconductos Cia Ltda	\$3,838.06		-100.00%
Constructora Carvallo Cia Ltda.	\$11,977.63		-100.00%
Total general	\$801,013.19	\$465,658.06	-36.73%

NOTA 3. INVENTARIOS

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Inv de repuestos y suministros	\$132,455.21	\$138,113.81	4.10%
Inventario de productos y procesos		\$162,982.64	100.00%
Inv. De Obras en Construcción	\$244,864.86		-100.00%
Total general	\$377,320.07	\$301,096.45	1.37%

NOTA 4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Anticipos entregados por la compañía para el desarrollo del negocio.

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Aseguradora del Sur		\$2,169.52	100.00%
Andrade Ordoñez Luis Alberto		\$490.00	100.00%
Barzallo Sernaque Jose Adrian		\$250.00	100.00%
Cedeño Richar	\$36.21	\$19.56	-85.12%
Corporacion Ciudad del Sol	\$1,000.00	\$1,000.00	0.00%
Carvajal Martinez Jhon	\$1,500.00	\$1,500.00	0.00%
Estrella Inca Rotman Cristhian	\$5,500.00	\$5,500.00	0.00%
Forelmaxa SA	\$25,000.00	\$25,000.00	0.00%
GAD Municipio de Pasaje		\$577.39	100.00%
Holcim Ecuador SA	\$242.14	\$242.14	0.00%
Jara Luis	\$10,000.00	\$10,000.00	0.00%
Lumatractor EEUU	\$12,565.62	\$6,782.51	-85.27%
Mavesa SA	\$36.15	\$36.15	0.00%
Magalla Magallane Cinthya Zulay		\$300.00	100.00%
Power Screen EEUU	\$968.32	\$968.32	0.00%
Peralta Limones David	\$102.60	\$102.60	0.00%
Pulla Correa Cia. Ltda.	\$5,000.00	\$5,000.00	0.00%
Peñaherreta Espinoza Edguin	\$24,155.23	\$24,155.23	0.00%
Servilumic SA	\$53,000.00	\$53,000.00	0.00%
Valdivieso Burneo Julio Benigno	\$9,910.72	\$9,910.72	0.00%
Valarezo Angel	\$1,000.00	\$1,000.00	0.00%
Vasquez Medina Cecilia		\$100.00	100.00%
Aliado Contable Matuberm Cia. Ltda.	\$736.61		100.00%
Landeta Quimi Victor Hugo	\$68.85		100.00%
Poggio Lidia Paulina	\$100.00		100.00%
Total general	\$150,922.45	\$148,104.14	5.18%

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La compañía, mantiene crédito tributario por retenciones y anticipo del impuesto a la renta según la conciliación tributaria del periodo.

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Credito Tributario IVA Retenciones	\$76,872.36	\$73,597.96	-4.45%
Credito Tributario IVA	\$10,238.86	\$1,174.18	-772.00%
Total general	\$87,111.22	\$74,772.14	-388.22%

NOTA 6. OTROS ACTIVOS**CORRIENTES**

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Ajila Edita Narcisa	\$750.00	\$750.00	0.00%
Contreras Jhonny	\$1,400.00	\$1,400.00	0.00%
Romero Peralta Pedro Jacinto	\$10,151.06	\$10,151.06	0.00%
Cuentas JB		\$1,878.85	100.00%
R1		\$1,000.00	100.00%
Total general	\$12,301.06	\$15,179.91	40.00%

NO CORRIENTES

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Otras cuentas por liquidar	\$3,075.36	\$3,075.36	0.00%
Total general	\$3,075.36	\$3,075.36	0.00%

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de los activos fijos que posee la compañía al 31 de diciembre de 2018, se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Terrenos	\$4,003.36	\$4,003.36	0.00%
Maquinaria Equipo, Inst y Adecuaciones	\$2,784.67	\$8,241.67	66.21%
Equipos de Oficina	\$2,490.72	\$2,490.72	0.00%
Muebles y Enseres	\$458.04	\$458.04	0.00%
Equipo de Computacion	\$4,349.38	\$4,349.38	0.00%
Vehiculos, Equipo Transp y Caminero Movi	\$972,519.20	\$972,519.20	0.00%
Edificios	\$90,000.00	\$90,000.00	0.00%
Otras Propiedades, Planta y Equipo	\$1,769.93	\$1,769.93	0.00%
Construcciones en Curso	\$320,647.29	\$320,647.29	0.00%
			-
(-) Dep Acum Maquinaria, Equipo, Inst Ad	-\$204,529.61	-\$607.30	33578.51%
(-) Dep Acum Muebles y Enseres	-\$345.58	-\$640.48	46.04%
(-) Dep Acum Equipos de Computacion	-\$3,631.95	-\$4,039.51	10.09%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

(-) Dep Acum Vehiculos y Equipo Caminero	-\$19,135.48	-\$224,757.95	91.49%
(-) Dep Acum Otras Propiedades, Planta y	-\$75.71	-\$252.70	70.04%
(-) Dep Acum Edificios	-\$20,725.00	-\$25,225.00	17.84%
(-) Dep Acum Equipos de Oficina	-\$305.77	-\$305.77	0.00%
Total general	\$1,150,273.49	\$1,148,650.88	-2079.80%

PASIVOS**NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Representan las obligaciones que mantiene la empresa con los proveedores por las actividades operacionales.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Corporacion Ciudad del Sol	\$325.00	\$230.00	-41.30%
Aliado Contable Matuberm Cia. Ltda.		\$770.00	100.00%
Becerra Maldonado Jose Antonio	\$10,502.43	\$14,002.96	25.00%
CNT	\$95.35	\$2,037.61	95.32%
Coronel Iñiguez Nardo Benito	\$600.00	\$600.00	0.00%
Cango Aguilar Veonica	\$2,665.20	\$2,665.20	0.00%
Cashier S.A.	\$53,155.58	\$53,155.58	0.00%
Cobos Rivas Jose Santiago	\$1,376.00	\$1,376.00	0.00%
Cuadrado Ortiz Edgar Bolivar	\$38,697.16	\$20,247.51	-91.12%
Chanalata Llanganate Pedro	\$38,830.59	\$26,062.31	-48.99%
Chavez Davila Tania	\$90.53	\$24.54	268.91%
Cedeño Zambrano Richard Ililiberto	\$24.14	\$24.14	0.00%
Cheques Girados y No Cobrados		\$15,005.16	100.00%
Espinoza Calle Lucio Jorge	\$166.60	\$49.00	240.00%
Espinosa Rodriguez Albita del Carmen		\$260.21	100.00%
Fernandez Martinez Jose Augusto	\$21,434.60	\$21,434.60	0.00%
Godoy Nelson Alejandro	\$364.60	\$364.60	0.00%
Indura Ecuador	\$196.09	\$197.60	0.76%
Inconst S.A.	\$20,522.65	\$14,472.65	-41.80%
Leon Serrano Yelly Daniela	\$817.52	\$817.52	0.00%
Loaiza Macanchi Luis Rodrigo	\$358.92	\$397.78	9.77%
Medina Rosero Jesse Roger	\$60.57	\$60.57	0.00%
Maldonado Vivanco Lizardo	\$123.48	\$123.48	0.00%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2018

Macas Poma Rodrigo de Jesus	\$800.00	\$800.00	0.00%
Morales Guevara Jessica Karina	\$350.00	\$350.00	0.00%
Moreno y Espinoza Cia. Ltda.	\$4,014.52	\$4,484.52	10.48%
Noboa Escobar Ivan Rodrigo	\$98.00	\$98.00	0.00%
Naranjo Mindiola Nicanor Edison	\$31,587.54	\$31,587.54	0.00%
NCH ECUADOR S.A.		\$4,912.86	100.00%
Ordoñez Alvarado Vicente Augusto	\$234.80	\$234.80	0.00%
Palacio Farias Eduardo Patricio	\$7,498.65	\$7,313.31	-2.53%
Quezada Campoverde Bismark	\$276.76	\$276.76	0.00%
Rivas Espinoza Fausto Fernando	\$15,202.22	\$15,202.22	0.00%
Rojas Arequipa Jaime	\$525.00	\$525.00	0.00%
Reiproacero S.A.		\$717.44	100.00%
Ruiz Suarez Andres Alejandro		\$2,630.00	100.00%
Sindicato Choferes	\$13,646.81	\$2,712.59	403.09%
Toro Parraga Edwin Alejandro		\$6,499.40	100.00%
Torres Coronel Wilson Efrain	\$166.06	\$166.06	0.00%
Terreros Diogenes Francisco	\$140.00	\$140.00	0.00%
Tinoco Maldonado Rommel	\$582.80	\$1,067.90	45.43%
Veintemilla Lozano Edgar	\$2,732.81	\$3,346.28	18.33%
Veintemilla Lozano Ricardo	\$216.58	\$216.58	0.00%
Valarezo Rios Luis Uberto	\$7,972.47	\$7,972.47	0.00%
Valdiviezo Valdiviezo Carrion	\$3,322.17	\$3,322.17	0.00%
Vasquez Vasconez David Leoncio	\$56.01	\$56.01	0.00%
Valarezo Vera Albertina Leonor	\$1,218.22	\$1,218.22	0.00%
Vermasa S.A.	\$47,231.46	\$47,231.46	0.00%
Valdiviezo Burneo Julio Benigno	\$632.31	\$632.31	0.00%
Valle Minuche Enrique Ernesto		\$226.77	100.00%
Zaputt Orellana Anabelle		\$800.00	100.00%
Semiglia Arichabala Gianna 2015	\$19,332.00	\$19,332.00	0.00%
Morales Rosales Jonathan 2015	\$34,918.97	\$34,918.97	0.00%
BZ Construcciones C. Ltda.2015	\$2,000.00	\$2,000.00	0.00%
Palomino Oscar 2015	\$1,255.56	\$1,255.56	0.00%
Moran Jenny 2015	\$14,737.61	\$14,737.61	0.00%
Valarezo Rios Luis Alberto 2015	\$3,000.00	\$3,000.00	0.00%
Loayza Daniel 2015	\$2,000.00	\$2,000.00	0.00%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

Herrera Maldonado Julio Cesar 2015	\$1,235.20	\$1,235.20	0.00%
Solano Carmen Rosenda 2015	\$1,595.75	\$1,595.75	0.00%
Ajila Narcisca 2015	\$2,000.00	\$2,000.00	0.00%
Cueva Bravo Freddy 2015	\$953.31	\$953.31	0.00%
Albarracin Karen 2015	\$100.00	\$100.00	0.00%
Alvear Marcela 2015	\$200.00	\$200.00	0.00%
Murillo Cobos Jose 2015	\$2,252.78	\$2,252.78	0.00%
Novillo Reyes Kennia Paola 2015	\$1,884.68	\$1,884.68	0.00%
Gonzaga Romero Francisco German 2015	\$2,540.00	\$2,540.00	0.00%
Saldaña Armijos Edwin 2015	\$1,000.00	\$1,000.00	0.00%
Macas Rodrigo de Jesus	\$589.09	\$589.09	0.00%
Chavez Carlos Efrain 2015	\$1,496.11	\$1,496.11	0.00%
			-
Alvarez Mosquera Carlos Jimmy	\$145.68		100.00%
			-
Cordova Aguirre Diego Ing.	\$951.42		100.00%
			-
Chicaiaza Morocho Jose Andres	\$28,657.14		100.00%
			-
Edwin Alejandro Toro Parraga	\$11,999.40		100.00%
			-
Feijóo Jaramillo Miguel Angel	\$698.12		100.00%
			-
GASOLINERA BELTRAN	\$7,121.76		100.00%
			-
Grin Medina Patricia Carolina	\$20.00		100.00%
			-
Orodiesel Cia Ltda.	\$354.75		100.00%
			-
Zambrano Garcia Vicente Eduardo	\$293.09		100.00%
			-
Zaputt Orellana Anabelle	\$800.00		100.00%
			-
Zambrano Rivera Karla Xiomara	\$300.00		100.00%
Total general	\$473,344.62	\$412,210.75	-13.98%

RELACIONADAS

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Becerra Maldonado Jose XP	\$97,452.24	\$22,411.49	-334.83%
Prestamo DM		\$7,488.16	100.00%
Total general	\$97,452.24	\$29,899.65	-117.42%

NOTA 9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Sobregiro Bancario Machala	\$1,000.00	\$1,000.00	0.00%
			-
Prestamo Banco Guayaquil S.A.	\$70,000.00		100.00%
Total general	\$71,000.00	\$1,000.00	-50.00%

NOTA 10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Son las obligaciones por impuestos corrientes, beneficios sociales y obligaciones laborales de la compañía.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Retenciones del IVA por Pagar		\$86.78	100.00%
Retenciones en la Fuente por Pagar	\$188.92	\$58.48	-223.05%
Impsto Renta por Pagar del Ejercicio-Anterior	\$4,684.16	\$1,531.72	-205.81%
Impsto Renta por Pagar del Ejercicio		\$3,337.65	100.00%
Participacion Trabajadores por Pagar	\$10,001.73	\$4,919.51	-103.31%
Jubilacion Patronal	\$1,992.39	\$2,231.73	-23.42%
Desahucio	\$277.34	\$1,096.16	74.70%
Vacaciones	\$572.11	\$367.21	-55.80%
XIII Sueldo por Pagar	\$230.59	\$444.41	48.11%
XIV Sueldo por Pagar	\$1,467.14	\$1,119.78	-31.02%
Aporte Patronal por Pagar	\$336.21	\$176.96	-89.99%
Aporte Personal por Pagar	\$261.50	\$137.65	-89.97%
Prestamos Quirografarios por Pagar		\$24.39	100.00%
Alvear Marcela	\$800.00	\$800.00	0.00%
Becerra Maldonado Marjorie Esther	\$10,560.57	\$18,089.73	41.62%
Morales Pineda Doris Adriana	\$452.83	\$2,393.84	81.08%
Ordoñez Sanchez	\$187.27	\$187.27	0.00%
Ponton Quevedo Carmen Marley		\$1,034.89	100.00%
Fondos de Reserva	\$33.12		-100.00%
Impuesto por pagar Iva	\$94.42		-100.00%
Cordova Becerra Tomas Alejandro	\$300.37		-100.00%
Salazar Tubatano Lissette Fabiola	\$181.10		-100.00%
Cordova Becerra Mayra Patricia	\$241.24		-100.00%
Safla Dota Freddy	\$156.12		-100.00%
Otros Beneficios Largo Plazo Empleados	\$383.72		-100.00%
Total general	\$33,402.85	\$38,038.16	-34.63%

NOTA 11. ANTICIPOS DE CLIENTES

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Municipio de Pasaje	\$42,647.85		-100.00%
Consortio PMP	\$6,750.00	\$6,750.00	0.00%
Total general	\$49,397.85	\$6,750.00	-50.00%

NOTA 12. PASIVOS A LARGO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Becerra Maldonado Marjorie Esther	\$88,507.94	\$88,507.94	0.00%
Total general	\$88,507.94	\$88,507.94	0.00%

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
(Inconst) Inversiones	\$350,000.00	\$350,000.00	0.00%
Varios Acreedores por Liquidar	\$612,728.92	\$402,728.92	-52.14%
Varios Acreedores Maquinaria	\$719,312.58	\$719,312.58	0.00%
Total general	\$1,682,041.50	\$1,472,041.50	-17.38%

PATRIMONIO

NOTA 13. CAPITAL

Representa la participación de los accionistas y está constituido por las aportaciones realizadas, las participaciones tienen un valor de un dólar de los estados unidos de américa, distribuido de la siguiente manera:

DESCRIPCION	PART. 2018	VALOR 2018	PART. 2017	VALOR 2017
MARJORIE ESTHER		\$799.00		\$799.00
BECERRA MALDONADO	799		799	
AMADA ELIZABETH		\$1.00		\$1.00
SOLORZANO TITUANA	1		1	
TOTAL	800	\$800.00	800	\$800.00

NOTA 14. RESERVAS

La reserva legal se calcula según el artículo 297 de la ley de compañías, que expresa la disposición hacia las sociedades anónimas "Salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social."

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Reserva Legal	\$11,825.66	\$13,932.40	15.26%
Total general	\$11,825.66	\$13,955.50	15.26%

NOTA 15. RESULTADOS ACUMULADOS

Los Resultados acumulados de la compañía se conforman de utilidades de ejercicios anteriores que no fueron distribuidos.

CUENTAS	V. 2017	V. 2018	P. VAR.
Utilidades de Ejercicio Anteriores	\$42,063.65	\$77,255.35	45.55%
Total general	\$42,063.65	\$77,255.35	45.55%

NOTA 16. RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado operativo de la compañía en el periodo 2018, refleja una utilidad de USD \$ **\$32,796.72**

CUENTA	VALOR
INGRESOS	\$482,176.47
COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	\$142,387.39
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$91,654.13
GASTOS FINANCIEROS	\$5,761.22
OTROS GASTOS	\$209,577.01
Resultado del Ejercicio	\$32,796.72

NOTA 17. INGRESOS

Los ingresos por actividades ordinarias de la empresa se conforman de la siguiente forma:

PRESTACION DE SERVICIOS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Alquiler de Maquinaria	\$51,000.00	19.70%
Pavimentación Flexible en Calles	\$207,846.58	80.30%
Total general	\$258,846.58	100.00%

INTERESES FINANCIEROS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Intereses Financieros	\$12,100.00	100.00%
Total general	\$12,100.00	100.00%

OTRAS RENTAS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Venta de Activos Fijos	\$558.32	0.26%
Otros Ingresos	\$210,671.57	99.74%
Total general	\$211,229.89	100.00%

NOTA 18. COSTOS

Los costos generados por las actividades ordinarias de la compañía son:

MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Tuberias	\$2,655.14	3.63%
Asfalto	\$55,518.12	75.98%
Cemento	\$14,552.82	19.92%
Varios Materiales Ferreteria	\$346.06	0.47%
Total general	\$73,072.14	100.00%

MANO DE OBRA DIRECTA

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Vacaciones	\$96.48	3.64%
Fondos de Reserva	\$124.75	4.71%
Sueldos y Salarios	\$1,695.67	64.03%
XIII Remuneracion	\$141.29	5.33%
XIV Remuneracion	\$137.24	5.18%
Bonificacion 25%	\$246.93	9.32%
Aporte Patronal IESS	\$206.04	7.78%
Total general	\$2,648.40	100.00%

MANO DE OBRA INDIRECTA

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Mano de Obra Autonoma	\$4,040.67	100.00%
Total general	\$4,040.67	100.00%

OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Depreciacion Herramientas	\$308.84	0.49%
Depreciacion Otros PPy E	\$176.99	0.28%
Depreciacion Vehiculos	\$1,391.32	2.22%
Depreciacion de Edificios	\$4,500.00	7.19%
Suministros y Herramientas	\$196.25	0.31%
Uniformes Personal	\$1,077.61	1.72%
Mant Camioneta MAZDA	\$2,755.65	4.40%
Mant y Repar. Trackdrill INGERSOLL 2002	\$1,847.45	2.95%
Mant. y Repar Retroexcavadora VOLVO BL60	\$6,780.19	10.83%
Mant y Repar Excavadora Jhon Deere 2009	\$15,508.06	24.76%
Mant.Repr Planta Tritur MAXTRAX 2014 con	\$3,474.20	5.55%
Mant Bordilldora GOMACO 2005	\$1,000.42	1.60%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

Man Repar Triturad Chieftain 2014 Clasif	\$2,850.05	4.55%
Mant Trituradora Pegson 2004 Primaria	\$5,486.19	8.76%
Mant Triturad TXPEGSON 2010 Primaria	\$1,777.16	2.84%
Mant Triturad PEGSON AUTOMAX1999 cono	\$2,283.03	3.65%
Mant Cortadora MASLATA 2005	\$1,424.84	2.28%
Mant Soldadora 2010 Miller 400D	\$1,093.07	1.75%
Mant y Reparaciones de Instalaciones Cam	\$158.36	0.25%
Polizas de Seguro	\$3,505.21	5.60%
Alimentacion Personal	\$2,407.50	3.84%
Perdida en Venta de Activos Fijos	\$404.68	0.65%
Matriculas Maquinaria	\$1,660.79	2.65%
Activo Fijos para la Venta	\$558.32	0.89%
Total general	\$62,626.18	100.00%

NOTA 19. GASTOS

Los gastos de la compañía se clasifican de la siguiente manera:

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Vacaciones	\$147.22	0.16%
Fondos de Reserva	\$1,381.52	1.51%
Sueldos y Salarios	\$21,277.81	23.22%
Bonificacion 25%	\$112.50	0.12%
XIII Remuneracion Adm	\$1,623.17	1.77%
XIV Remuneracion Adm	\$1,233.10	1.35%
Aporte Patronal	\$2,585.34	2.82%
Auditorias	\$2,039.29	2.22%
Servicio Avaluos	\$240.00	0.26%
Honorarios Profesionales	\$3,313.33	3.62%
Prestacion de Servicios	\$1,399.47	1.53%
Notarias	\$101.29	0.11%
Transporte de Materiales	\$22,052.07	24.06%
Transporte De Maquinaria	\$150.00	0.16%
Mant y Rep Equipos de Computo	\$250.00	0.27%
Gastos de Publicidad	\$26.60	0.03%
Gasolina	\$104.03	0.11%
Diesel	\$12,775.98	13.94%
Predios Urbanos	\$449.39	0.49%
Patentes	\$4,340.06	4.74%
Registro de la Propiedad	\$46.24	0.05%
Contribucion SUPERCIAS	\$2,374.23	2.59%
Matriculas	\$188.68	0.21%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

Registro Mercantil	\$25.00	0.03%
Gasto Energia Electrica	\$890.17	0.97%
Gasto Agua Potable	\$53.94	0.06%
Gastos de Internet	\$1,305.24	1.42%
Gasto de Tv por Cable	\$187.15	0.20%
Gasto de telefono fijo	\$2,122.94	2.32%
Depreciacion Equipos de Oficina	\$249.07	0.27%
Depreciacion Equipos de Computo	\$407.56	0.44%
Depreciacion Muebles de Oficina	\$45.83	0.05%
Alimentacion y Refriferio	\$841.14	0.92%
Sum. de Limpieza y aseo	\$10.88	0.01%
Suministros de Oficina	\$951.28	1.04%
Envio Documentos	\$129.90	0.14%
Implementos	\$12.43	0.01%
Recargas Telefonicas	\$4.46	0.00%
Gastos de Importacion	\$1,556.14	1.70%
Alicuotas	\$4,629.46	5.05%
Gastos de Envio	\$20.22	0.02%
Total general	\$91,654.13	100.00%

GASTOS FINANCIEROS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Intereses Instituciones Financieros	\$5,422.26	94.12%
Comisiones, tasas Bancarias	\$312.17	5.42%
Costos de Chequera	\$26.79	0.47%
Total general	\$5,761.22	100.00%

OTROS GASTOS

CUENTAS	V. 2018	2018 %
Perdida NIIF	\$207,846.58	99.17%
Gasto de Jubilacion Patronal	\$910.91	0.43%
Gasto de Bonificacion Desahucio	\$435.10	0.21%
Multa IESS	\$366.00	0.17%
Intereses Bancarios	\$18.42	0.01%
Total general	\$209,577.01	100.00%

NOTA 20. INFORME TRIBUTARIO

En lo referente a la disposición establecida en el R.O 740 del 8 de enero del 2004 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoria externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018

declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía se encuentra preparando dicha información.

Sera responsabilidad de los Auditores Externos, el emitir el dictamen sobre la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

NOTA 21. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 22. CONSOLIDACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Según la Resolución No.SC.ICI.DCCP.G.14.003 emitido por la Superintendencia de Compañías expidió las normas para la preparación y presentación de la consolidación de estados financieros de los grupos económicos establecidos por el Servicio de Rentas Internas Se exceptúa de la mencionada consolidación a la información financiera de las personas naturales, las empresas del exterior, las personas jurídicas que no estén bajo el control de la Superintendencia de Compañías y aquellas empresas que haya sido excluida de los grupos económicos por el Servicio de Rentas Internas.

La Compañía no está considerada por el Servicio de Rentas Internas como parte de un grupo económico, por lo cual no se requiere del cumplimiento de esta disposición.

NOTA 23. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 24. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia deben revelarse.

ANEXOS



ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

DESDE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Expresado en dolares de los Estados Unidos de America

4 INGRESOS		482.176,47
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS LOCA		
4102 PRESTACIONES LOCALAES DE SERVICIOS		
410201 GRAVADOS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% IVA	51.000,00	
410201001 Alquiler de Maquinaria	51.000,00	
4103 POR PRESTACION SERVICIOS CONSTRUCCION		207.846,58
410301001 Pavimentacion Flexible en Calles	207.846,58	
42 OTROS INGRESOS		
4203 UTILIDAD VENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIP		558,32
4203001 Venta de Activos Fijos	558,32	
43 INGRESOS NO OPERACIONALES		
4301 INGRESOS FINANCIEROS		
430101 INTERESES INST FINAC LOCALES NO RELAC		12.100,00
430101001 Intereses Financieros	12.100,00	
4302 OTROS INGRESOS		210.671,57
4302001 Otros Ingresos	210.671,57	
5 COSTOS Y GASTOS		
51 COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION		142.387,39
5102 IVENTARIO FINAL		73.072,14
5102001 Tuberias	2.655,14	
5102003 Asfalto	55.518,12	
5102004 Cemento	14.552,82	
5102099 Varios Materiales Ferreteria	346,06	
5105 GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
510501 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		1.695,67
510501001 Sueldos y Salarios	1.695,67	
510502 BENEFICIOS SOCIALES, INDEMINIZACIONES Y		621,94
510502001 XIII Remuneracion	141,29	
510502002 XIV Remuneracion	137,24	
510502003 Vacaciones	96,48	
510502005 Bonificacion 25%	246,93	
510503 APOORTE SEGURIDAD SOCIAL		330,79
510503001 Aporte Patronal IESS	206,04	
510503002 Fondos de Reserva	124,75	
5106 GASTOS POR DEPRECIACIONES		6.377,15
510602 Depreciacion Herramientas	308,84	
510603 Depreciacion Otros PPy E	176,99	
510604 Depreciacion Vehiculos	1.391,32	
510605 Depreciacion de Edificios	4.500,00	

5109 OTROS GASTOS		
510902 PAGOS POR SERVICIOS		4.040,67
510902001 Mano de Obra Autonoma	4.040,67	
510903 SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES		1.273,86
510903001 Suministros y Herramientas	196,25	
510903002 Uniformes Personal	1.077,61	
510904 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		46.438,67
5,109E+10 Mant Camioneta MAZDA	2.755,65	
5,109E+10 Mant y Repar. Trackdrill INGERSOLL 2002	1.847,45	
5,109E+10 Mant. y Repar Retroexcavadora VOLVO BL60	6.780,19	
5,109E+10 Mant y Repar Excavadora Jhon Deere 2009	15.508,06	
5,109E+10 Mant.Repr Planta Tritur MAXTRAX 2014 con	3.474,20	
5,109E+10 Mant Bordilldora GOMACO 2005	1.000,42	
5,109E+10 Man Repar Triturad Chieftain 2014 Clasif	2.850,05	
5,109E+10 Mant Trituradora Pegson 2004 Primaria	5.486,19	
5,109E+10 Mant Triturad TXPEGSON 2010 Primaria	1.777,16	
5,109E+10 Mant Triturad PEGSON AUTOMAX1999 cono	2.283,03	
5,109E+10 Mant Cortadora MASLATA 2005	1.424,84	
5,109E+10 Mant Soldadora 2010 Miller 400D	1.093,07	
5,109E+10 Mant y Reparaciones de Instalaciones Cam	158,36	
510905 SEGUROS Y REASEGUROS		3.505,21
510905001 Polizas de Seguro	3.505,21	
510906 ALIMENTACION PERSONAL		2.407,50
510906001 Alimentacion Personal	2.407,50	
5110 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		404,68
5110001 Perdida en Venta de Activos Fijos	404,68	
5111 IMPUESTOS, PERMISOS, CONTRIBUCIONES		1.660,79
5111001 Matriculas Maquinaria	1.660,79	
5112 OTROS GASTOS OPERATIVOS		558,32
5112001 Activo Fijos para la Venta	558,32	
52 GASTOS ADMINISTRATIVOS		306.992,36
5201 GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOR		
520101 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		21.277,81
520101001 Sueldos y Salarios	21.277,81	
520102 BENEFICIOS SOCIALES, INDEMINIZACIONES Y		3.115,99
520102001 Vacaciones	147,22	
520102002 Bonificacion 25%	112,50	
520102003 XIII Remuneracion Adm	1.623,17	
520102004 XIV Remuneracion Adm	1.233,10	
520103 APORTE SEGURIDAD SOCIAL		3.966,86
520103001 Aporte Patronal	2.585,34	
520103002 Fondos de Reserva	1.381,52	
5202 HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		7.093,38
5202002 Auditorias	2.039,29	
5202004 Servicio Avaluos	240,00	
5202005 Honorarios Profesionales	3.313,33	
5202006 Prestacion de Servicios	1.399,47	
5202007 Notarias	101,29	

5204	TRANSPORTE		22.202,07
5204001	Transporte de Materiales	22.052,07	
5204002	Transporte De Maquinaria	150,00	
5206	MANTEIMIENTO Y REPARACIONES		250,00
5206001	Mant y Rep Equipos de Computo	250,00	
5207	PROMOCION Y PUBLICIDAD		26,60
5207001	Gastos de Publicidad	26,60	
5208	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		12.880,01
5208001	Gasolina	104,03	
5208002	Diesel	12.775,98	
5212	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		7.423,60
5212001	Predios Urbanos	449,39	
5212002	Patentes	4.340,06	
5212003	Registro de la Propiedad	46,24	
5212004	Contribucion SUPERCIAS	2.374,23	
5212005	Matriculas	188,68	
5212006	Registro Mercantil	25,00	
5213	AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES		4.559,44
5213001	Gasto Energia Electrica	890,17	
5213002	Gasto Agua Potable	53,94	
5213003	Gastos de Internet	1.305,24	
5213004	Gasto de Tv por Cable	187,15	
5213005	Gasto de telefono fijo	2.122,94	
5215	DEPRECIACIONES		702,46
5215001	Depreciacion Equipos de Oficina	249,07	
5215002	Depreciacion Equipos de Computo	407,56	
5215003	Depreciacion Muebles de Oficina	45,83	
5216	SUMINISTROS HERRAMIENTAS, MATER Y REPUES		1.950,09
5216001	Alimentacion y Refriferio	841,14	
5216002	Sum. de Limpieza y aseo	10,88	
5216003	Suministros de Oficina	951,28	
5216005	Envio Documentos	129,90	
5216006	Implementos	12,43	
5216009	Recargas Telefonicas	4,46	
5217	OTROS		6.205,82
5217001	Gastos de Importacion	1.556,14	
5217002	Alicuotas	4.629,46	
5217003	Gastos de Envio	20,22	
5219	GASTOS NO OPERACIONALES		
521901	GASTOS FINANCIEROS		5.761,22
521901001	Intereses Instituciones Financieros	5.422,26	
521901002	Comisiones, tasas Bancarias	312,17	
521901003	Costos de Chequera	26,79	
5220	OTROS GASTOS		207.846,58
5220001	Perdida NIIF	207.846,58	
53	GASTOS NO DEDUCIBLES		1.730,43
	Gasto de Jubilacion Patronal	910,91	
	Gasto de Bonificacion Desahucio	435,10	

5301001 Multa IESS	366,00	
5301002 Intereses Bancarios	18,42	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		<u>449.379,75</u>
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		32.796,72
BASE DE CALCULO 15 % TRABAJADORES		32.796,72
PARTICIPACION LEGAL EMPLEADOS		<u>4.919,51</u>
UTILIDAD GRAVABLE		27.877,21
IMPUESTO A LA RENTA 22%		<u>6.809,80</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE RESERVA LEGAL		21.067,41
10% RESERVA LEGAL		<u>2.106,74</u>
UTILIDAD A DISTRIBUIR		<u><u>18.960,67</u></u>

Tomas Cordova B.
 SR. TOMAS CORDOVA BECERRA
 C.C. 0705022291
 GERENTE GENERAL


 ING. DORIS MORALES PINEDA
 RUC 0705796142001
 CONTADORA



Balance General

DESDE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Expresado en dolares de los Estados Unidos de America

1	ACTIVO		
101	ACTIVOS CORRIENTES		1.007.670,18
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
1010101	CAJA		1.787,48
1010101001	Caja Chica Calichana	1.787,48	
1010102	BANCOS		1.072,00
1010102001	Banco de Machala 1010795466	25,02	
1010102002	Banco Internacional 1960603540	288,97	
1010102003	Banco Machala Ahorros	113,01	
1010102004	Banco Guayaquil 0036809914	645,00	
10106	CTAS Y DCTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS		115.987,83
10106004	Becerra Maldonado Jose	12.411,04	
10106005	Becerra Maldonado (Maquinaria)	37.997,44	
10106006	Municipio de Pasaje	65.579,35	
10109	IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTR CO		349.670,23
10109 001	Importe Bruto Adeudado por Clientes	349.670,23	
10110	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		74.772,14
10110002	Credito Tributario IVA Retenciones	73.597,96	
10110003	Credito Tributario IVA	1.174,18	
10111	INVENTARIOS		301.096,45
10111002	Inv de repuestos y suministros	138.113,81	
10111003	Inventario de productos y procesos	162.982,64	
10112	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
1011203	ANTICIPO PROVEEDORES		148.104,14
1011203003	Aseguradora del Sur	2.169,52	
1011203009	Andrade Ordoñez Luis Alberto	490,00	
1011203020	Barzallo Sernaque Jose Adrian	250,00	
1011203085	Cedeño Richar	19,56	
1011203086	Corporacion Ciudad del Sol	1.000,00	
1011203087	Carvajal Martinez Jhon	1.500,00	
1011203142	Estrella Inca Rotman Cristhian	5.500,00	
1011203170	Forelmaxa SA	25.000,00	
1011203177	GAD Municipio de Pasaje	577,39	
1011203180	Holcim Ecuador SA	242,14	
1011203198	Jara Luis	10.000,00	
1011203337	Lumatractor EEUU	6.782,51	

1011203365 Mavesa SA	36,15	
1011203368 Magalla Magallane Cinthya Zulay	300,00	
1011203400 Power Screen EEUU	968,32	
1011203401 Peralta Limones David	102,60	
1011203402 Pulla Correa Cia. Ltda.	5.000,00	
1011203403 Peñaherreta Espinoza Edguin	24.155,23	
1011203588 Servilumic SA	53.000,00	
1011203650 Valdivieso Burneo Julio Benigno	9.910,72	
1011203651 Valarezo Angel	1.000,00	
1011203653 Vasquez Medina Cecilia	100,00	
10113 OTROS ACTIVOS CORRIENTES		15.179,91
10113001 Ajila Edita Narcisa	750,00	
10113084 Contreras Jhonny	1.400,00	
10113532 Romero Peralta Pedro Jacinto	10.151,06	
10113535 Cuentas JB	1.878,85	
10113536 R1	1.000,00	
102 ACTIVOS NO CORRIENTES		1.151.726,24
10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.404.479,59
10201001 Terrenos	4.003,36	
10201003 Maquinaria Equipo, Inst y Adecuaciones	8.241,67	
10201004 Equipos de Oficina	2.490,72	
10201005 Muebles y Enseres	458,04	
10201006 Equipo de Computacion	4.349,38	
10201007 Vehiculos, Equipo Transp y Caminero Movi	972.519,20	
10201008 Edificios	90.000,00	
10201010 Otras Propiedades, Planta y Equipo	1.769,93	
10201011 Construcciones en Curso	320.647,29	
10202 DEPRECIACION ACUM. PROPIEDAD P Y EQUIPO		-255.828,71
10202003 (-) Dep Acum Maquinaria, Equipo, Inst Ad	-607,30	
10202004 (-) Dep Acum Muebles y Enseres	-640,48	
10202005 (-) Dep Acum Equipos de Computacion	-4.039,51	
10202006 (-) Dep Acum Vehiculos y Equipo Caminero	-224.757,95	
10202007 (-) Dep Acum Otras Propiedades, Planta y	-252,70	
10202008 (-) Dep Acum Edificios	-25.225,00	
10202009 (-) Dep Acum Equipos de Oficina	-305,77	
10209 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		3.075,36
102090010 Otras cuentas por liquidar	3.075,36	
TOTAL DEL ACTIVO		<u>2.159.396,42</u>
2 PASIVO		
201 PASIVO CORRIENTE		487.898,56
20102 CTAS T DCTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS		
2010201 LOCALES		412.210,75
2010201006 ALIADO CONTABLE MATUBERM CIA. LTDA.	770,00	

2010201051	Becerra Maldonado Jose Antonio	14.002,96
2010201088	Corporacion Ciudad del Sol	230,00
2010201089	CNT	2.037,61
2010201090	Coronel Iñiguez Nardo Benito	600,00
2010201091	Cango Aguilar Veonica	2.665,20
2010201093	Cashier S.A.	53.155,58
2010201094	Cobos Rivas Jose Santiago	1.376,00
2010201095	Cuadrado Ortiz Edgar Bolivar	20.247,51
2010201096	Chanalata Llanganate Pedro	26.062,31
2010201097	Chavez Davila Tania	24,54
2010201098	Cedeño Zambrano Richard Ililiberto	24,14
2010201104	Cheques Girados y No Cobrados	15.005,16
2010201188	Espinoza Calle Lucio Jorge	49,00
2010201189	Espinosa Rodriguez Albita del Carmen	260,21
2010201234	Fernandez Martinez Jose Augusto	21.434,60
2010201278	Godoy Nelson Alejandro	364,60
2010201370	Indura Ecuador	197,60
2010201371	Inconst S.A.	14.472,65
2010201445	Leon Serrano Yelly Daniela	817,52
2010201446	Loaiza Macanchi Luis Rodrigo	397,78
2010201490	Medina Rosero Jesse Roger	60,57
2010201491	Maldonado Vivanco Lizardo	123,48
2010201492	Macas Poma Rodrigo de Jesus	800,00
2010201493	Morales Guevara Jessica Karina	350,00
2010201494	Moreno y Espinoza Cia. Ltda.	4.484,52
2010201520	Noboa Escobar Ivan Rodrigo	98,00
2010201521	Naranjo Mindiola Nicanor Edison	31.587,54
2010201522	NCH ECUADOR S.A.	4.912,86
2010201539	Ordoñez Alvarado Vicente Augusto	234,80
2010201558	Palacio Farias Eduardo Patricio	7.313,31
2010201582	Quezada Campoverde Bismark	276,76
2010201594	Rivas Espinoza Fausto Fernando	15.202,22
2010201595	Rojas Arequipa Jaime	525,00
2010201596	Reiproacero S.A.	717,44
2010201597	Ruiz Suarez Andres Alejandro	2.630,00
2010201612	Sindicato Choferes	2.712,59
2010201657	Toro Parraga Edwin Alejandro	6.499,40
2010201658	Torres Coronel Wilson Efrain	166,06
2010201659	Terreros Diogenes Francisco	140,00
2010201660	Tinoco Maldonado Rommel	1.067,90
2010201702	Veintemilla Lozano Edgar	3.346,28
2010201703	Veintemilla Lozano Ricardo	216,58
2010201704	Valarezo Rios Luis Uberto	7.972,47
2010201705	Valdiviezo Valdiviezo Carrion	3.322,17

2010201706 Vasquez Vasconez David Leoncio	56,01	
2010201707 Valarezo Vera Albertina Leonor	1.218,22	
2010201708 Vermasa S.A.	47.231,46	
2010201709 Valdiviezo Burneo Julio Benigno	632,31	
2010201710 Valle Minuche Enrique Ernesto	226,77	
2010201806 Zaputt Orellana Anabelle	800,00	
2010201952 Semiglia Arichabala Gianna 2015	19.332,00	
2010201953 Morales Rosales Jonathan 2015	34.918,97	
2010201954 BZ Construcciones C. Ltda.2015	2.000,00	
2010201955 Palomino Oscar 2015	1.255,56	
2010201956 Moran Jenny 2015	14.737,61	
2010201957 Valarezo Rios Luis Alberto 2015	3.000,00	
2010201958 Loayza Daniel 2015	2.000,00	
2010201959 Herrera Maldonado Julio Cesar 2015	1.235,20	
2010201960 Solano Carmen Rosenda 2015	1.595,75	
2010201961 Ajila Narcisa 2015	2.000,00	
2010201962 Cueva Bravo Freddy 2015	953,31	
2010201963 Albarracin Karen 2015	100,00	
2010201964 Alvear Marcela 2015	200,00	
2010201965 Murillo Cobos Jose 2015	2.252,78	
2010201966 Novillo Reyes Kennia Paola 2015	1.884,68	
2010201967 Gonzaga Romero Francisco German 2015	2.540,00	
2010201968 Saldaña Armijos Edwin 2015	1.000,00	
2010201969 Macas Rodrigo de Jesus	589,09	
2010201970 Chavez Carlos Efrain 2015	1.496,11	
20103 OTRAS CTAS Y CTOS X P RELACIONADAS		
2010301 LOCALES		29.899,65
2010301001 Becerra Maldonado Jose XP	22.411,49	
2010301002 Prestamo DM	7.488,16	
20104 OBLIGACIONES CON INST.FINANCIERAS		1.000,00
2010403002 Sobregiro Bancario Machala	1.000,00	
20108 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2010801 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		145,26
2010801150 Retenciones del IVA por Pagar	86,78	
2010801153 Retenciones en la Fuente por Pagar	58,48	
2010802 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		4.869,37
Impsto Renta por Pagar del Ejercicio-Anterior	1.531,72	
2010802001 Impsto Renta por Pagar del Ejercicio	3.337,65	
2010803 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		10.517,80
Participacion Trabajadores por Pagar	4.919,51	
2010803002 Jubilacion Patronal	2.231,73	
2010803003 Desahucio	1.096,16	
2010803005 Vacaciones	367,21	
2010803006 XIII Sueldo por Pagar	444,41	

2010803007 XIV Sueldo por Pagar	1.119,78	
2010803012 Aporte Patronal por Pagar	176,96	
2010803013 Aporte Personal por Pagar	137,65	
2010803014 Prestamos Quirografarios por Pagar	24,39	
2010804 SUELDOS POR PAGAR		22.505,73
2010804005 Alvear Marcela	800,00	
2010804032 Becerra Maldonado Marjorie Esther	18.089,73	
2010804160 Morales Pineda Doris Adriana	2.393,84	
2010804220 Ordoñez Sanchez	187,27	
2010804240 Ponton Quevedo Carmen Marley	1.034,89	
20109 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS		
2010901 ANTICIPOS DE CLIENTES		6.750,00
2010901003 Consorcio PMP	6.750,00	
202 PASIVOS NO CORRIENTES		1.560.549,44
20202 OTRAS CUENTAS Y DCTOS X PAGAR		
2020201 PRESTAMO DE ACCIONISTAS		88.507,94
2020201001 Becerra Maldonado Marjorie Esther	88.507,94	
20209 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		1.472.041,50
20209001 (Inconst) Inversiones	350.000,00	
20209002 Varios Acreedores por Liquidar	402.728,92	
20209003 Varios Acreedores Maquinaria	719.312,58	
TOTAL DEL PASIVO		2.048.448,00
3 PATRIMONIO NETO		110.948,42
31 PATRIMONIO		
3101 CAPITAL SOCIAL		800,00
310101 Capital Suscrito	800,00	
33 RESERVAS		
3301 RESERVAS LEGALES		13.932,40
3301001 Reserva Legal	13.932,40	
39 RESULTADOS		
3901 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		77.255,35
3901001 Utilidades de Ejercicio Anteriores	77.255,35	
3902 RESULTADO DEL EJERCICIO		18.960,67
3902001 Utilidad del Ejercicio	18.960,67	
3902001 Utilidad del Ejercicio		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.159.396,42

Tomas Cordova B.
 SR. TOMAS CORDOVA BECERRA
 C.C. 0705022291
 GERENTE GENERAL

Doris Morales Pineda
 ING. DORIS MORALES PINEDA
 RUC 0705796142001
 CONTADORA