

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

Índice de Contenido

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes
A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas
CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A., que incluyen el estado de situación financiera; los estados de resultados y otros resultados integrales; de cambios en el patrimonio; de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, estado de situación financiera; los estados de resultados y otros resultados integrales; de cambios en el patrimonio; de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades se presentan en la sección “Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos de ética que son aplicables en Ecuador. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis

Conforme la declaración del Comité de Emergencia convocado por el Director General de la OMS en virtud del Reglamento Sanitario Internacional (RSI (2005)), señala como pandemia el nuevo coronavirus (2019-nCov), del mismo modo en el Ecuador, conforme al Decreto ejecutivo 1017, declara entre otras medidas la suspensión de actividades empresariales de forma definitiva, sin una fecha de reinicio clara; la presente Compañía deberá definir cuáles van a ser las estrategias, líneas de producción y/o comercialización y planes de acción para mantener el principio de negocio en marcha, de la cual a la fecha de emisión del informe de auditoría se encuentra incierta al continuar en suspensión de operaciones en el país.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una

incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.

- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.
- Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

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.

24 de marzo de 2020



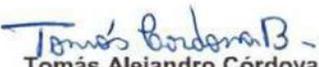
Ing. Esteban Matute B.
JEFE DE AUDITORIA.
CALIFICACIÓN NRO.
RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502
SCVS-RNAE-1131

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	VAR.
1 ACTIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	1 \$	342,94	\$ 2.859,48	-734%
10102 Activos Financieros (neto)	2 \$	455.459,17	\$ 465.658,06	-2%
10103 Inventarios	3 \$	368.969,99	\$ 301.096,45	18%
10104 Servicios y otros pagos anticipados	4 \$	366.812,43	\$ 148.104,14	60%
10105 Activos por impuestos corrientes	5 \$	71.538,48	\$ 74.772,14	-5%
10108 Otros activos corrientes	6 \$	11.748,66	\$ 15.179,91	-29%
Total Activos Corrientes		\$ 1.274.871,67	\$ 1.007.670,18	21%
102 ACTIVO NO CORRIENTE				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)	7 \$	1.161.271,93	\$ 1.148.650,88	1%
10205 Activos por impuestos diferidos	8 \$	511,56	\$ -	100%
10207 Otros activos no corrientes	9 \$	3.075,36	\$ 3.075,36	0%
Total Activos No Corrientes		\$ 1.164.858,85	\$ 1.151.726,24	1%
TOTAL ACTIVOS		\$ 2.439.730,52	\$ 2.159.396,42	11%
2 PASIVOS				
201 PASIVO CORRIENTE				
20103 Cuentas y documentos por pagar	10 \$	457.024,81	\$ 412.210,75	10%
20104 Obligaciones con instituciones financieras	11 \$	19.148,65	\$ -	100%
20107 Otras obligaciones corrientes	12 \$	45.170,78	\$ 38.038,16	16%
20108 Cuentas por pagar diversas - relacionadas	13 \$	61.434,89	\$ 30.899,65	50%
20110 Anticipos de clientes	14 \$	189.009,07	\$ 6.750,00	96%
Total Pasivos Corrientes		\$ 771.788,20	\$ 487.898,56	37%
202 PASIVO NO CORRIENTE				
20204 Cuentas por pagar diversas relacionadas	15 \$	88.507,94	\$ 88.507,94	0%
20210 Otros pasivos no corrientes	16 \$	1.422.041,50	\$ 1.472.041,50	-4%
Total Pasivos No Corrientes		\$ 1.510.549,44	\$ 1.560.549,44	-3%
TOTAL PASIVOS		\$ 2.282.337,64	\$ 2.048.448,00	10%
3 PATRIMONIO NETO				
301 Capital	17 \$	800,00	\$ 800,00	0%
304 Reservas	18 \$	18.576,85	\$ 13.932,40	25%
306 Resultados acumulados	19 \$	96.216,02	\$ 77.255,35	20%
307 Resultados del ejercicio	20 \$	41.800,01	\$ 18.960,67	55%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 157.392,88	\$ 110.948,42	30%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2.439.730,52	\$ 2.159.396,42	11%

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


Doris Adriana Morales Pineda
CONTADOR


Tomás Alejandro Córdova Becerra
GERENTE

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	21			
4101 Venta de bienes	\$	30,005,22	\$ -	100%
4102 Prestacion de Servicios	\$	1.114.451,89	\$ 258.846,58	77%
4109 Otros ingresos de actividades Ordinarias	\$	50.511,56	\$ -	100%
42 GANANCIA BRUTA		\$ 1.194.968,67	\$ 258.846,58	78%
4302 Intereses financieros	\$	-	\$ 12.100,00	-100%
4305 Otras rentas	\$	31.250,00	\$ 211.229,89	-578%
TOTAL INGRESOS		\$ 1.226.218,67	\$ 482.176,47	61%
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	22			
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos	\$	394.262,29	\$ 73.072,14	81%
5104 Otros costos indirectos de fabricacion	\$	514.397,32	\$ 69.315,25	87%
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ 908.659,61	\$ 142.387,39	84%
52 GASTOS	23			
5201 Gastos de Venta	\$	-	\$ -	E
5202 Gastos de Administracion	\$	228.363,57	\$ 91.654,13	60%
5203 Gastos Financieros	\$	1.431,31	\$ 5.761,22	-303%
5204 Otros Gastos	\$	10.133,69	\$ 209.577,01	-1968%
TOTAL GASTOS		\$ 239.928,57	\$ 306.992,36	-28%
Utilidad antes de impuestos		\$ 77.630,49	\$ 32.796,72	58%
(-) Impuesto a la renta x pagar	\$	19.541,46	\$ 6.388,10	67%
(-) 15% Participación de trabajadores	\$	11.644,57	\$ 4.818,77	59%
(-) Reserva legal	\$	4.844,45	\$ 2.121,44	54%
Utilidad despues de impuestos y diferidos		\$ 41.800,01	\$ 19.468,41	53%

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

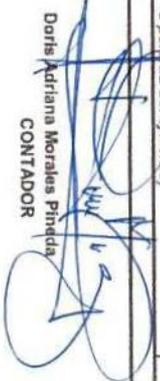

Doris Adriana Morales Pineda
CONTADOR


Tomás Alejandro Córdova Becerra
GERENTE

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (EXPRESADO EN DOLARES 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	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO		
		301	30401	30601	30602	30701		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO (2019)	99	800,00	16576,85	96216,02	-	41800,01	157392,88	
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800,00	13932,40	77255,35	-	18960,67	110948,42	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	800,00	13932,40	77255,35	-	18960,67	110948,42	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	4644,45	18960,67	-	22.839,34	4644,46	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-	-	18960,67	-	(18.960,67)	0,00	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o Pérdida del ejercicio)	990210	-	4644,45	-	-	41800,01	4644,46	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO (2018)	99	800,00	13.932,40	77255,35	-	18960,67	110948,42	
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800,00	11.825,66	42063,65	-	35191,70	89881,01	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR (2017)	990101	800,00	11.825,66	42063,65	-	35191,70	89881,01	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	0,00	2.106,74	35.191,70	-	(16.231,03)	21067,41	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	0,00	-	35.191,70	-	(35.191,70)	0,00	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o Pérdida del ejercicio)	990210	-	2.106,74	-	-	18960,67	21067,41	


 Doris Adriana Morales Pineda
 CONTADOR


 Tomás Alejandro Córdoba Becerra
 GERENTE

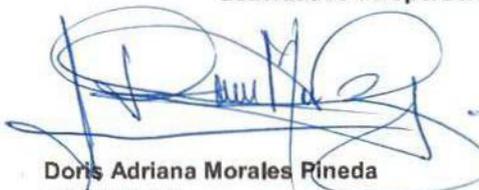
CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

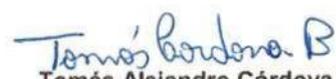
CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

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 \$)	
		2019	2018
	95	(2.516,54)	(151,69)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	(3.561,19)	75.305,31
Clases de cobros por actividades de operación	950101	1.455.876,78	805.431,60
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1.336.915,07	805.431,60
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	30.535,24	0,00
Otros cobros por actividades de operación	95010105	88.426,47	0,00
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(1.458.006,66)	(736.465,07)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(976.533,15)	(398.473,08)
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(5.374,13)	0,00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	(476.099,38)	(337.991,99)
Intereses pagados	950105	(1.431,31)	(5.761,22)
Intereses recibidos	950106	0,00	12.100,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	(18.104,00)	(5.457,00)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(18.104,00)	(5.457,00)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	19.148,65	(70.000,00)
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	19.148,65	
Pagos de préstamos	950305	0,00	(70.000,00)
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0,00	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0,00	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	(2.516,54)	(151,69)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	2.859,48	3.011,17
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	342,94	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	77.630,49	32.796,72
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	44.089,35	(4.649,70)
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	5.482,95	7.079,61
Ajustes por gastos en provisiones	97005	7.420,37	0,00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	19.541,46	(6.809,80)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	11.644,57	(4.919,51)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	(125.281,03)	47.158,29
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	10.198,89	335.355,13
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	2.722,10	0,00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	(218.708,29)	2.818,31
(Incremento) disminución en inventarios	98004	(67.873,54)	76.223,62
(Incremento) disminución en otros activos	98005	3.431,25	9.460,23
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	75.349,30	(338.686,46)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	(45.641,11)	(42.932,05)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	(17.018,70)	4.919,51
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	182.259,07	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	(50.000,00)	0,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	(3.561,19)	75.305,31


Doris Adriana Morales Pineda
CONTADOR


Tomás Alejandro Córdova Becerra
GERENTE

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(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 2019 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 deben ser 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 2019, 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.

2.5. Hipótesis de Negocio en Marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Cabe mencionar que ante la incertidumbre por la crisis generada a finales del primer trimestre del 2020, debido a la pandemia y la emergencia sanitaria del COVID 19 tanto a nivel nacional como mundial, a la fecha de emisión del informe aún no se ha podido cuantificar el impacto económico en las actividades operativas de la Compañía para el 2020; sin embargo, está previsto por los socios la continuidad de la Compañía a largo plazo.

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.

Debe 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 2019, 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 pagar

Representan las obligaciones de la empresa originadas por bienes y servicios recibidos en sus actividades operacionales.

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 reconocerá 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.

La compañía no ha realizado en este periodo el estudio actuarial, en los siguientes años tomara en consideración este punto.

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. *"El pago del impuesto podrá anticiparse de forma voluntaria, y será equivalente al cincuenta por ciento (50%) del impuesto a la renta causado del ejercicio fiscal anterior, menos las retenciones en la fuente efectuadas en dicho ejercicio fiscal."* Según el artículo 41 de la ley de régimen tributario interno 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.

Durante el periodo 2019 la Compañía registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado **sobre la base del 25%** de las utilidades gravables.

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 y venta de bienes, 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

NOTA 1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El detalle del efectivo y equivalentes a efectivo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 es el siguiente:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
BANCOS			
Caja chica Calichana	0,00	1787,48	-100,00%
Banco de Machala 1010795466	25,02	25,02	0,00%
Banco Internacional 1960603540	87,36	288,97	-230,78%
Banco Machala Ahorros	113,01	113,01	0,00%
Banco Guayaquil 0036809914	117,55	645,00	-448,70%
Total general	342,94	2859,48	

NOTA 2. Activos Financieros

Corresponde al valor pendiente de cobro a no relacionados por las operaciones de la compañía.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
CTAS Y DCTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS			
Ecuaconductos C. Ltda.	28.625,61		100,00%
Municipio de Pasaje	65.579,35	65579,35	0,00%
Cordova Becerra Tomas (cliente)	11.583,98		100,00%
Becerra Maldonado Jose	0,00	12411,04	
Becerra Maldonado (Maquinaria)	0,00	37997,44	
IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTR			
CO			
Importe Bruto Adeudado por Clientes	349.670,23	349670,23	0,00%
Total general	455459,17	465658,06	

NOTA 3. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los inventarios están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
INVENTARIOS			
Inv de repuestos y suministros	138.113,81	138113,81	0,00%
Inventario de productos y procesos	162.982,64	162982,64	0,00%
Inventario materia prima para la Constru	67.873,54	0,00	100,00%
Total general	368969,99	301096,45	

NOTA 4. Servicios y otros pagos por anticipado

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los servicios y otros pagos por anticipado están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
ANTICIPO PROVEEDORES			
Aseguradora del Sur	302,07	2169,52	-618,22%
Andrade Ordoñez Luis Alberto	490,00	490,00	0,00%
Alvarado Hurtado Silvio	377,32	0,00	100,00%
Arias Ignacio	250,00	0,00	100,00%
Barzallo Sernaque Jose Adrian	0,00	250,00	
Becerra Rueda Jorge Andres	3.329,76	0,00	100,00%
Cedeño Richar	19,56	19,56	0,00%
Corporacion Ciudad del Sol	1.000,00	1000,00	0,00%
Carvajal Martinez Jhon	1.500,00	1500,00	0,00%
Castillo Zumba Fulvio	303,33	0,00	100,00%
Coronel Jovanny	500,00	0,00	100,00%
Cabrera Peñafiel Ana Lucia	140,00	0,00	100,00%
Cordova Becerra Tomas Alejandro	33.914,61	0,00	100,00%
Coop. Transporte Pesado Peñaherreta E. S	350,00	0,00	100,00%
Estrella Inca Rotman Cristhian	5.500,00	5500,00	0,00%
Ecuconductos Cia. Ltda.	124.143,08	0,00	100,00%
Espinoza Andrade Kleber Johan	413,41	0,00	100,00%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2019**

Forelmaxa SA	25.000,00	25000,00	0,00%
GAD Municipio de Pasaje	0,00	577,39	
Gallegos Cuenca Dora Jeannette	826,00	0,00	100,00%
Godoy Luna Mirian Angelita	1.450,59	0,00	100,00%
Holcim Ecuador SA	242,14	242,14	0,00%
Herrera Cumbicos Eddison	650,00	0,00	100,00%
Jara Luis	10.000,00	10000,00	0,00%
Lumatractor EEUU	17.141,43	6782,51	60,43%
Mavesa SA	36,15	36,15	0,00%
Magalla Magallane Cinthya Zulay	300,00	300,00	0,00%
Mendoza Flores Jhonny Andres	3.350,00	0,00	100,00%
Moreira Maldonado Cesar	4.128,25	0,00	100,00%
Orodiesel C. Ltda.	77,26	0,00	100,00%
Power Screen EEUU	14.956,07	968,32	93,53%
Peralta Limones David	102,60	102,60	0,00%
Pulla Correa Cia. Ltda.	5.000,00	5000,00	0,00%
Peñaherreta Espinoza Edguin	24.155,23	24155,23	0,00%
Servilumic SA	53.000,00	53000,00	0,00%
Samaniego Franco Vinicio	2.767,71	0,00	100,00%
Saritama Campoverde Segundo	5.000,00	0,00	100,00%
Saldarriago Farias Edwar	132,99	0,00	100,00%
Tacuri Sanmartin Mercedes Eulalia	43,50	0,00	100,00%
Torres Malhaber Fernando	5.373,85	0,00	100,00%
Valdivieso Burneo Julio Benigno	9.910,72	9910,72	0,00%
Valarezo Angel	0,00	1000,00	-100,00%
Vasquez Medina Cecilia	100,00	100,00	0,00%
Viteri Orellana Iliana Natividad	34,54	0,00	100,00%
Vega Labanda Celsa Maria	0,26	0,00	100,00%
Viteri Orellana Necker Emeterio	200,00	0,00	100,00%
Velez Cueva Edgar	300,00	0,00	100,00%
Zambrano Davas Edison Rene	10.000,00	0,00	100,00%
Total general	366812,43	148104,14	

NOTA 5. Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los activos por impuestos corrientes están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
Crédito Tributario IVA Retenciones	44.639,90	73597,96	-64,87%
Crédito Tributario IVA	26.898,58	1174,18	95,63%
Total general	71538,48	74772,14	

NOTA 6. Otros activos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los otros activos corrientes están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Ajila Edita Narcisa	0,00	750,00	-100,00%
Contreras Jhonny	0,00	1400,00	-100,00%
Romero Peralta Pedro Jacinto	10.248,66	10151,06	0,95%
Cuentas JB	0,00	1878,85	-100,00%
R1	1.000,00	1000,00	0,00%
Alc Portovelo	500,00	0,00	100,00%
Total general	11748,66	15179,91	

NOTA 7. Propiedad, Planta y Equipo

Los saldos de los activos fijos que posee la compañía al 31 de diciembre de 2019, se detallan a continuación:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Terrenos	4.003,36	4003,36	0,00%
Maquinaria Equipo, Inst y Adecuaciones	8.241,67	8241,67	0,00%
Equipos de Oficina	2.490,72	2490,72	0,00%
Muebles y Enseres	458,04	458,04	0,00%
Equipo de Computacion	6.051,16	4349,38	28,12%
Vehiculos, Equipo Transp y Caminero Movi	988.719,20	972519,20	1,64%
Edificios	85.500,00	90000,00	-5,26%
Otras Propiedades, Planta y Equipo	1.769,93	1769,93	0,00%
Construcciones en Curso	320.647,29	320647,29	0,00%
DEPRECIACION ACUM. PROPIEDAD P Y EQUIPO			

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

(-) Dep Acum Maquinaria, Equipo, Inst Ad	-1.093,13	-607,30	44,44%
(-) Dep Acum Muebles y Enseres	-935,38	-640,48	31,53%
(-) Dep Acum Equipos de Computacion	-4.039,51	-4039,51	0,00%
(-) Dep Acum Vehiculos y Equipo Caminero	-224.757,95	-224757,95	0,00%
(-) Dep Acum Otras Propiedades, Planta y	-252,70	-252,70	0,00%
(-) Dep Acum Edificios	-25.225,00	-25225,00	0,00%
(-) Dep Acum Equipos de Oficina	-305,77	-305,77	0,00%
Total general	1161271,93	1148650,88	

NOTA 8. Activos por impuestos diferidos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los activos por impuestos diferidos están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
diferencias temp deducibles	511,56	0,00	100,00%
Total general	511,56	0,00	

NOTA 9. Otros activos no corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los otros activos no corrientes están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Otras cuentas por liquidar	3.075,36	3075,36	0,00%
Total general	3075,36	3075,36	

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA 10. Cuentas y Documentos Por Pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas y documentos por pagar están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
LOCALES			
Ariza Villanueva Mario Luis	24,57	0,00	100,00%
ALIADO CONTABLE MATUBERM CIA. LTDA.	896,00	770,00	14,06%
Alvarado Crespo Erika Gabriela	6.125,71	0,00	100,00%
Alvarado Hurtado Segundo Heman	1.387,50	0,00	100,00%
Alvarado Hurtado Silvio	518,26	0,00	100,00%
ASINGE	88,00	0,00	100,00%
Becerra Maldonado Jose Antonio	0,00	14002,96	
Barzallo Patricia	67,64	0,00	100,00%
Corporacion Ciudad del Sol	345,00	230,00	33,33%
CNT	2.037,61	2037,61	0,00%
Coronel Iñiguez Nardo Benito	600,00	600,00	0,00%
Cango Aguilar Veonica	2.665,20	2665,20	0,00%
Cashier S.A.	53.155,58	53155,58	0,00%
Cobos Rivas Jose Santiago	1.376,00	1376,00	0,00%
Chanalata Llanganate Pedro	85,54	26062,31	-30367,98%
Chavez Davila Tania	0,00	24,54	-100,00%
Cedeño Zambrano Richard Iliberto	24,14	24,14	0,00%
Cordova Aguirre Diego Guillermo	882,08	0,00	100,00%
Cheques girados y no cobrados	79.115,14	15005,16	81,03%
Cuadrado Ortiz Edgar Bolivar	0,00	20247,51	-100,00%
Espinoza Calle Lucio Jorge	49,00	49,00	0,00%
Espinosa Rodriguez Albita del Carmen	130,82	260,21	-98,91%
Espinoza Andrade Klever Johan	413,41	0,00	100,00%
Fernandez Martinez Jose Augusto	21.434,60	21434,60	0,00%
Godoy Nelson Alejandro	364,60	364,60	0,00%
Holcim Ecuador S.A.	33.746,26	0,00	100,00%
Inconst S.A.	42.513,42	14472,65	65,96%
Indura Ecuador	0,00	197,60	
Leon Serrano Yelly Daniela	817,52	817,52	0,00%
Loaiza Macanchi Luis Rodrigo	646,38	397,78	38,46%
Leon Sarango Arcelia	770,13	0,00	100,00%
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 2019

Maças 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.	1.484,52	4484,52	-202,09%
Mendoza Flores Jhonny Andres	3.350,00	0,00	100,00%
Noboa Escobar Ivan Rodrigo	98,00	98,00	0,00%
Naranjo Mindiola Nicanor Edison	469,65	31587,54	-6625,76%
NCH ECUADOR S.A.	2.410,92	4912,86	-103,78%
Ordoñez Alvarado Vicente Augusto	234,80	234,80	0,00%
Ojeda Ramirez Sergio Rene	100,00	0,00	100,00%
Palacio Farias Eduardo Patricio	0,00	7313,31	-100,00%
Plasticos Rival Cia Ltda	1.913,39	0,00	100,00%
Pineda Perez Ernesto Antonio	200,00	0,00	100,00%
Quezada Campoverde Bismark	276,76	276,76	0,00%
Rivas Espinoza Fausto Fernando	15.202,22	15202,22	0,00%
Rojas Arequipa Jaime	525,00	525,00	0,00%
Reiproacero S.A.	0,00	717,44	-100,00%
Ramirez Rivera Stefanny Valeria	15.000,80	0,00	100,00%
Ruiz Suarez Andres Alejandro	0,00	2630,00	-100,00%
Samaniego Franco	230,62	0,00	100,00%
Santos Niemes Wilson Francisco	300,00	0,00	100,00%
Servicio de Rentas Internas	845,15	0,00	100,00%
Sindicato Choferes	0,00	2712,59	-100,00%
Toro Parraga Edwin Alejandro	4.000,00	6499,40	-62,49%
Torres Coronel Wilson Efrain	166,06	166,06	0,00%
Terrerros Diogenes Francisco	140,00	140,00	0,00%
Tinoco Maldonado Rommel	667,90	1067,90	-59,89%
Veintemilla Lozano Edgar	2.342,69	3346,28	-42,84%
Veintemilla Lozano Ricardo	216,58	216,58	0,00%
Valarezo Rios Luis Uberto	7.972,47	7972,47	0,00%
Valdiviezo Valdiviezo Carrion	3.322,17	3322,17	0,00%
Vasquez Vasconez David Leoncio	56,01	56,01	0,00%
Valarezo Vera Albertina Leonor	1.218,22	1218,22	0,00%
Vermasa S.A.	47.231,46	47231,46	0,00%
Valdiviezo Burneo Julio Benigno	632,31	632,31	0,00%
Valle Minuche Enrique Ernesto	688,32	226,77	67,05%
VALDIVIEZO MORA GONZALO ESVEN	223,57	0,00	100,00%
Zaputt Orellana Anabelle	800,00	800,00	0,00%
Semiglia Arichabala Gianna 2015	19.332,00	19332,00	0,00%
Morales Rosales Jonathan 2015	34.918,97	34918,97	0,00%
BZ Construcciones C. Ltda.2015	2.000,00	2000,00	0,00%
Palomino Oscar 2015	1.255,56	1255,56	0,00%
Moran Jenny 2015	14.737,61	14737,61	0,00%
Valarezo Rios Luis Alberto 2015	3.000,00	3000,00	0,00%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2019**

Loayza Daniel 2015	2.000,00	2000,00	0,00%
Herrera Maldonado Julio Cesar 2015	1.235,20	1235,20	0,00%
Solano Carmen Rosenda 2015	1.595,75	1595,75	0,00%
Ajila Narcisa 2015	2.000,00	2000,00	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	2252,78	0,00%
Novillo Reyes Kennia Paola 2015	1.884,68	1884,68	0,00%
Gonzaga Romero Francisco German 2015	2.540,00	2540,00	0,00%
Saldaña Armijos Edwin 2015	1.000,00	1000,00	0,00%
Macas Rodrigo de Jesus	589,09	589,09	0,00%
Chavez Carlos Efrain 2015	1.496,11	1496,11	0,00%
Total general	457024,81	412210,75	

NOTA 11. Obligaciones con instituciones financieras

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las obligaciones con instituciones financieras están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
OBLIGACIONES CON INST.FINANCIERAS			
Sobregiro Bancario	19.148,65	0,00	100,00%
Total general	19148,65	0,00	

NOTA 12. Otras Obligaciones Corrientes

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

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las otras obligaciones corrientes están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
Retenciones del IVA por Pagar	1.977,87	86,78	95,61%
Retenciones en la Fuente por Pagar	1.373,00	58,48	95,74%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
Impuesto Renta por Pagar del Ejercicio-Anterior	0,00	1531,72	-100,00%
Impuesto Renta por Pagar del Ejercicio	1.362,38	3337,65	-144,99%
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR			
Participacion Trabajadores por Pagar	11.644,57	4919,51	57,75%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			
Jubilación Patronal	3.812,44	2231,73	41,46%
Desahucio	1.561,69	1096,16	29,81%
Vacaciones	367,21	367,21	0,00%
XIII Sueldo por Pagar	245,38	444,41	-81,11%
XIV Sueldo por Pagar	1.399,46	1119,78	19,98%
Aporte Patronal por Pagar	380,36	176,96	53,48%
Aporte Personal por Pagar	295,05	137,65	53,35%
Préstamos Quirografarios por Pagar	24,39	24,39	0,00%
SUELDOS POR PAGAR			
Armijos Maldonado Walter Fernando	202,71	0,00	100,00%
Alvear Marcela	800,00	800,00	0,00%
Acaro Cañar Jose Angel	18,92	0,00	100,00%
Becerra Maldonado Marjorie Esther	17.529,16	18089,73	-3,20%
Diaz Zhamungui Miguel Angel	175,68	0,00	100,00%
Iñiguez Pesantez Jorge Patricio	520,23	0,00	100,00%
Lopez Zuñiga Arnaldo Emmanuel	65,61	0,00	100,00%
Morales Pineda Doris Adriana	391,04	2393,84	-512,17%
Ordoñez Sanchez	187,27	187,27	0,00%
Ponton Quevedo Carmen Marley	359,59	1034,89	-187,80%
Sanchez Torres Marco Antonio	33,31	0,00	100,00%
Simisterra Montaña Nelson Guillermo	119,32	0,00	100,00%
Vera Jumbo Carlos Alberto	204,82	0,00	100,00%
Yaguana Gualan Isauro Rafael	119,32	0,00	100,00%
Total general	45170,78	38038,16	

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019

NOTA 13. Cuentas por pagar diversas relacionadas

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas por pagar diversas relacionadas están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
LOCALES			
Becerra Maldonado Jose XP	55.434,89	0,00	100,00%
Peñaherreta Tito	5.000,00	0,00	100,00%
Becerra J	1.000,00	1000,00	0,00%
Becerra Maldonado Jose XP	0,00	22411,49	-100,00%
Prestamo DM	0,00	7488,16	-100,00%
Total general	61434,89	30899,65	

NOTA 14. Anticipo de clientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los anticipos de clientes están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
ANTICIPOS DE CLIENTES			
Consortio PMP	6.750,00	6750,00	0,00%
GAD Municipal de Portovelo	182.259,07	0,00	100,00%
Total general	189009,07	6750,00	

PASIVO NO CORRIENTE**NOTA 15. Cuentas por pagar diversas relacionadas**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas por pagar diversas relacionadas están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
PRESTAMO DE ACCIONISTAS			
Becerra Maldonado Marjorie Esther	88.507,94	88507,94	0,00%
Total general	88507,94	88507,94	

NOTA 16. Otros pasivos no corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los otros pasivos no corrientes están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES			
(Inconst) Inversiones	350.000,00	350000,00	0,00%
Varios Acreedores por Liquidar	352.728,92	402728,92	-14,18%
Varios Acreedores Maquinaria	719.312,58	719312,58	0,00%
Total general	1422041,50	1472041,50	

PATRIMONIO

NOTA 17. 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:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
CAPITAL SOCIAL			
Capital Suscrito	800,00	800,00	0,00%
Total general	800,00	800,00	

NOTA 18. 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 liquidas 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."*

CUENTA	2019	2018	VARIACION
RESERVAS LEGALES			
Reserva Legal	18.576,85	13932,40	25,00%
Total general	18576,85	13932,40	

En el año 2019 la reserva legal calculada es de \$4.644,45.

NOTA 19. Resultados acumulados

Los Resultados acumulados de la compañía se conforman de resultados de años anteriores.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Utilidades de Ejercicio Anteriores	96.216,02	77255,35	19,71%
Total general	96216,02	77255,35	

NOTA 20. Resultado del ejercicio

El resultado operativo de la compañía en el periodo 2019, refleja una utilidad de USD \$41.800,01.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Utilidad del Ejercicio	41.800,01	18960,67	54,64%
Total general	41800,01	18960,67	

NOTA 21. Ingresos

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

Venta de Bienes

CUENTA	2019	2018	VARIACION
GRAVADOS CON TARIFA DIFERENTE 0% DE IVA			
Materiales Pétreos	30.005,22	0,00	100,00%
Total general	30005,22	0,00	

Prestación de servicios

CUENTA	2019	2018	VARIACION
POR PRESTACION SERVICIOS CONSTRUCCION			
Alquiler de Maquinaria	0,00	51000,00	-100,00%
Pavimentacion Flexible en Calles	0,00	207846,58	-100,00%
Sistema de Alcantarillado Pluvial	1.114.451,89	0,00	100,00%
Total general	1114451,89	258846,58	

Otros ingresos de actividades ordinarias

CUENTA	2019	2018	VARIACION
OTROS INGRESOS			
Otros	50,000,00	0,00	100,00%
IMPUESTO POR INGRESO DIFERIDO			
Ingreso por Impuesto diferido	511,56	0,00	100,00%
Total general	50511,56	0,00	

Otras rentas

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Intereses Financieros	0,00	12100,00	-100,00%
Total general	0,00	12100,00	

CUENTA	2019	2018	VARIACION
UTILIDAD VENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIP			
Venta de Activos Fijos	31.250,00	558,32	98,21%
OTROS INGRESOS	0,00	210671,57	-100,00%
Total general	31250,00	211229,89	

NOTA 22. Costos

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

Materiales Utilizados o productos vendidos

CUENTA	2019	2018	VARIACION
INVENTARIO FINAL			
Tuberías	158.210,71	2655,14	98,32%
Material Pétreo	76.888,96	0,00	100,00%
Asfalto	0,00	55518,12	
Cemento	24.292,11	14552,82	40,09%
Hierro	37.529,74	0,00	100,00%
Madera	6.054,56	0,00	100,00%
Tapas y Rejillas	44.200,00	0,00	100,00%
Emballados y Encofrados	5.768,13	0,00	100,00%
Concreto	23.528,61	0,00	100,00%
Varios Materiales Ferretería	17.789,47	346,06	98,05%
Total general	394262,29	73072,14	

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros**

Al 31 de diciembre de 2019

Otros costos indirectos de fabricación

CUENTA	2019	2018	VARIACION
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES			
Sueldos y Salarios	77.057,30	1695,67	97,80%
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMINIZACIONES Y			
XIII Remuneración	6.532,53	141,29	97,84%
XIV Remuneración	3.597,45	137,24	96,19%
Vacaciones	3.050,77	96,48	96,84%
Bonificación 25%	1.386,22	246,93	82,19%
APORTE SEGURIDAD SOCIAL			
Aporte Patronal IESS	9.577,40	206,04	97,85%
Fondos de Reserva	5.244,38	124,75	97,62%
GASTOS POR DEPRECIACIONES			
Depreciación de Herramientas	308,84	308,84	0,00%
Depreciación de Edificios	4.500,00	4500,00	0,00%
Depreciación Otros PP y Equipo	176,99	176,99	0,00%
Depreciación Vehículos	0,00	1391,32	-100,00%
OTROS GASTOS			
PAGOS POR SERVICIOS			
Mano de Obra Autonoma	96.808,81	4040,67	95,83%
Servicios de Alimentacion	17.489,47	0,00	100,00%
Alquiler de Maquinaria	134.427,43	0,00	100,00%
Análisis de Suelo	4.000,00	0,00	100,00%
Plan de Emergencia	600,00	0,00	100,00%
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES			
Suministros y Herramientas	9.761,44	196,25	97,99%
Uniformes Personal	4.879,37	1077,61	77,91%
Equipos de Protección Personal	919,84		100,00%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
Mant Camioneta MAZDA	9.320,36	2755,65	70,43%
Mant y Repar. Trackdrill INGERSOLL 2002	181,00	1847,45	-920,69%
Mant. y Repar Retroexcavadora VOLVO BL60	9.329,77	6780,19	27,33%
Mant y Repar Excavadora Jhon Deere 2009	13.510,66	15508,06	-14,78%
Mant.Repr Planta Tritur MAXTRAX 2014 con	3.436,76	3474,20	-1,09%
Mant Bordilldora GOMACO 2005	181,00	1000,42	-452,72%
Man Repar Triturad Chieftain 2014 Clasif	297,45	2850,05	-858,16%
Mant Trituradora Pegson 2004 Primaria	2.303,48	5486,19	-138,17%
Mant Triturad TXPEGSON 2010 Primaria	440,82	1777,16	-303,15%
Mant Triturad PEGSON AUTOMAX1999 cono	310,37	2283,03	-635,58%
Mant Cortadora MASLATA 2005	2.245,45	1424,84	36,55%
Mant Soldadora 2010 Miller 400D	181,00	1093,07	-503,91%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019

Mant. Reparacion Camion Nissan PPB-763	12.049,56	0,00	100,00%
Mant. Reparacion Rodillo	2.340,10	0,00	100,00%
Mant. y Reparacion Minicargador	3.969,56	0,00	100,00%
Mant. y Reparacion Maquinaria	509,87	0,00	100,00%
Mant y Reparaciones de Equipos	1.056,00	0,00	100,00%
Mant y Reparaciones de Instalaciones Cam	0,00	158,36	-100,00%
SEGUROS Y REASEGUROS			
Pólizas de Seguro Contratos de obra	21.738,04	3505,21	83,88%
GASTOS DE ARRIENDO			
Arriendo de Oficina	540,00		100,00%
HONARIOS PROFESIONALES			
Profesionales ingeniería civil	21.695,88		100,00%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			
Gasolina	11.005,91		100,00%
Diesel	17.436,04		100,00%
ALIMENTACION PERSONAL			
Alimentación Personal	0,00	2407,50	-100,00%
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			
Perdida en Venta de Activos Fijos	0,00	404,68	-100,00%
IMPUESTOS, PERMISOS, CONTRIBUCIONES			
Matriculas Maquinaria	0,00	1660,79	-100,00%
OTROS GASTOS OPERATIVOS			
Activo Fijos para la Venta	0,00	558,32	-100,00%
Total general	514397,32	69315,25	

NOTA 23. Gastos

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

Gastos de administración

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los gastos de administración se conforman como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOR			
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES			
Sueldos y Salarios	78.116,12	21277,81	72,76%
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMINIZACIONES Y			

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2019**

Vacaciones	2.305,34	147,22	93,61%
Bonificación 25%	6,83	112,50	-1547,14%
XIII Remuneración Adm	5.931,82	1623,17	72,64%
XIV Remuneración Adm	2.121,00	1233,10	41,86%
Uniformes Personal Adm	1.200,00	0,00	100,00%
APORTE SEGURIDAD SOCIAL			
Aporte Patronal	9.518,21	2585,34	72,84%
Fondos de Reserva	1.767,20	1381,52	21,82%
INDEMNIZACIONES			
Indemnización despido intempestivo	15.000,00	0,00	100,00%
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
Honorarios Jurídicos	9.453,75	0,00	100,00%
Honorarios Médicos	946,00	0,00	100,00%
Honorarios Profesionales	3.555,56	3313,33	6,81%
Prestación de Servicios	0,00	1399,47	-100,00%
Notarias	0,00	101,29	-100,00%
Capacitación personal	1.200,00		100,00%
TRANSPORTE			
Transporte Carga Pesada y Fletes	56.484,68	22052,07	60,96%
Transporte De Maquinaria	0,00	150,00	-100,00%
MANTEMIENTO Y REPARACIONES			
Mant y Rep Equipos de Computo	1.145,62	250,00	78,18%
Mant y Rep Muebles de oficina	35,71	0,00	100,00%
Mantenimiento y Reparaciones	214,29	0,00	100,00%
Mantenimiento e Instalaciones de Of	1.827,98	0,00	100,00%
PROMOCION Y PUBLICIDAD			
Gastos de Publicidad	1.740,80	26,60	98,47%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			
Gasolina	0,00	104,03	-100,00%
Diesel	0,00	12.775,98	-100,00%
GASTOS DE VIAJE			
Gasto de Viaje	849,39	0,00	100,00%
GASTOS DE GESTION C			
Gastos de Gestión	2.512,34	0,00	100,00%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS			
Predios Urbanos	415,81	449,39	-8,08%
Patentes	4.091,58	4.340,06	-6,07%
Registro de la Propiedad	0,00	46,24	-100,00%
Contribución SUPERCIAS	2.948,94	2.374,23	19,49%
Matriculas	2.113,27	188,68	91,07%
Registro Mercantil	50,00	25,00	50,00%
Levantamiento de textos	182,00	0,00	100,00%
Permiso de Bomberos	70,89	0,00	100,00%

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.**Notas a los Estados Financieros**

Al 31 de diciembre de 2019

AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
Gasto Energía Eléctrica	835,78	890,17	-6,51%
Gasto Agua Potable	38,71	53,94	-39,34%
Gastos de Internet	1.305,24	1.305,24	0,00%
Gasto de Tv por Cable	0,00	187,15	-100,00%
Gasto de teléfono fijo	0,00	2.122,94	-100,00%
DEPRECIACIONES			
Depreciación de Muebles de Oficina	285,40	249,07	12,73%
Depreciación de Equipos de Computo	211,72	407,56	-92,50%
Depreciación Muebles de Oficina	0,00	45,83	-100,00%
SUMINISTROS HERRAMIENTAS, MATER Y REPUES			
Alimentación y Refrigerio	0,00	841,14	-100,00%
Sum. de Limpieza y aseo	246,79	10,88	95,59%
Suministros de Oficina	2.932,77	951,28	67,56%
Envío de documentos	0,00	129,90	-100,00%
Implementos	0,00	12,43	-100,00%
Recargas Telefonicas	0,00	4,46	-100,00%
Muebles y equipos de Oficina	939,69	0,00	100,00%
Copias	538,64	0,00	100,00%
Suministros y Materiales	636,73	0,00	100,00%
Gastos de Computación	117,95	0,00	100,00%
Medicina	960,42	0,00	100,00%
OTROS			
Gastos de Importación	1.003,17	1.556,14	-55,12%
Alícuotas	3.540,29	4.629,46	-30,76%
Gastos de Envío	202,36	20,22	90,01%
Servicios de Alimentación	6.113,78		100,00%
Auditorias	2.540,00	2039,29	19,71%
Servicio Avalúos	0,00	240,00	-100,00%
Gastos Firma Electrónica	109,00	0,00	100,00%
Total general	228363,57	91654,13	

Gastos financieros

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los gastos financieros se conforman como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
GASTOS FINANCIEROS			
Intereses Instituciones Financieros	490,15	5.422,26	-1006,25%
Comisiones, tasas Bancarias	834,01	312,17	62,57%
Costos de Chequera	107,15	26,79	75,00%
Total general	1431,31	5761,22	

Otros gastos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los otros gastos se conforman como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
OTROS GASTOS			
Perdida NIIF	0,00	207.846,58	-100,00%
GASTOS NO DEDUCIBLES			
GASTOS NO DEDUCIBLES PERMANTENTES			
Multa IESS	111,68	366,00	-227,72%
Intereses Bancarios	9,21	18,42	-100,00%
Intereses SRI	7.806,68	0,00	100,00%
Multas MRL	50,00	0,00	100,00%
Comisiones	109,88	0,00	100,00%
NO DEDUCIBLES TEMPORARIOS			
Por desahucio y jub patronal perm	2.046,24	1346,01	34,22%
Total general	10133,69	209577,01	

NOTA 24. 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 declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía presento dicha información, la cual está en proceso de revisión.

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

NOTA 25. Activos Y Pasivos Contingentes

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 26. 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 27. Eventos subsecuentes

Los efectos causados a finales del primer trimestre del 2020 por la emergencia sanitaria (COVID 19) tanto a nivel nacional como mundial, se encuentran en una fase inicial de análisis por parte de la administración de la Compañía dada la incertidumbre sobre el

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.

Notas a los Estados Financieros

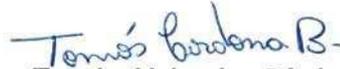
Al 31 de diciembre de 2019

posible impacto económico en sus operaciones. Se encuentra pendiente por parte de los socios y gerencia definir estrategias suficientes y oportunas a fin de mitigar el riesgo de impacto económico relevante.



Doris Adriana Morales Pineda

CONTADORA



Tomás Alejandro Córdova Becerra

GERENTE

CONSTRUCCIONES CALICHANA S.A.



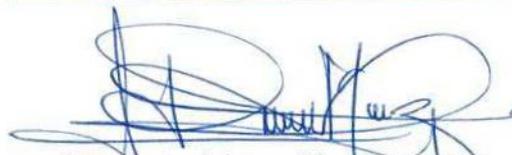
BALANCE GENERAL

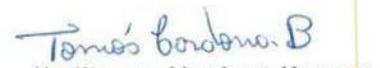
del 01 Enero al 31 de diciembre del 2019
expresado en dolares de los estados unidos de america

ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		342,94
BANCOS		
CTAS Y DCTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS		105.788,94
IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTR CO		349.670,23
Importe Bruto Adeudado por Clientes	349.670,23	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		71.538,48
INVENTARIOS		368.969,99
Inv de repuestos y suministros	138.113,81	
Inventario de productos y procesos	162.982,64	
Inventario materia prima para la Constru	67.873,54	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
ANTICIPO PROVEEDORES		366.812,43
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		11.748,66
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.274.871,67
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.417.881,37
Terrenos	4.003,36	
Maquinaria Equipo, Inst y Adecuaciones	8.241,67	
Equipos de Oficina	2.490,72	
Muebles y Enseres	458,04	
Equipo de Computacion	6.051,16	
Vehiculos, Equipo Transp y Caminero Movi	988.719,20	
Edificios	85.500,00	

Otras Propiedades, Planta y Equipo	1.769,93	
Construcciones en Curso	320.647,29	
DEPRECIACION ACUM. PROPIEDAD P Y EQUIPO		-256.609,44
ACTIVOS DIFERIDOS		511,56
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		3.075,36
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.164.858,85
TOTAL ACTIVO		2.439.730,52
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
CTAS T DCTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS		
LOCALES		457.024,81
OTRAS CTAS Y CTOS X P NO RELACIONADAS		
LOCALES		61.434,89
OBLIGACIONES CON INST.FINANCIERAS		19.148,65
Sobregiro Bancario	19.148,65	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		3.350,87
Retenciones del IVA por Pagar	1.977,87	
Retenciones en la Fuente por Pagar	1.373,00	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		1.362,38
Impsto Renta por Pagar del Ejercicio	1.362,38	
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR		11.644,57
Participacion Trabajadores por Pagar	11.644,57	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		8.085,98
Jubilacion Patronal	3.812,44	
Desahucio	1.561,69	
Vacaciones	367,21	
XIII Sueldo por Pagar	245,38	
XIV Sueldo por Pagar	1.399,46	
Aporte Patronal por Pagar	380,36	
Aporte Personal por Pagar	295,05	
Prestamos Quirografarios por Pagar	24,39	
SUELDOS POR PAGAR		20.726,98

PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS		
ANTICIPOS DE CLIENTES		189.009,07
TOTAL PASIVO CORRIENTE		771.788,20
PASIVOS NO CORRIENTES		
OTRAS CUENTAS Y DCTOS X PAGAR		
PRESTAMO DE ACCIONISTAS		88.507,94
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		1.422.041,50
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.510.549,44
TOTAL PASIVO		2.282.337,64
PATRIMONIO NETO		157.392,88
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
Capital Suscrito	800,00	
RESERVAS		
RESERVAS LEGALES		
Reserva Legal	18.576,85	
RESULTADOS		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Utilidades de Ejercicio Anteriores	96.216,02	
RESULTADO DEL EJERCICIO		
Utilidad del Ejercicio	41.800,01	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.439.730,52


 Ing. Doris Adriana Morales Pineda
 CONTADORA GENERAL
 RUC 0705796142001


 Sr. Tomas Cordova Becerra
 GERENTE GENERAL
 C.C. 0705022291



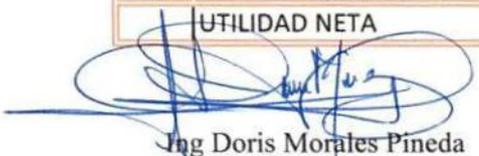
calichana

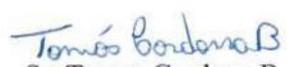
ESTADO DE RESULTADOS

del 01 Enero al 31 de diciembre del 2019
expresado en dolares de los estados unidos de america

INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS LOCA		
VENTAS LOCALES DE BIENES		
GRAVADOS CON TARIFA DIFERENTE 0% DE IVA		30.005,22
POR PRESTACION SERVICIOS CONSTRUCCION		1.114.451,89
OTROS INGRESOS		
OTROS INGRESOS		50.000,00
IMPUESTO POR INGRESO DIFERIDO		511,56
UTILIDAD VENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIP		31.250,00
TOTAL DE INGRESOS		1.226.218,67
COSTOS Y GASTOS		
COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION		
COSTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES		394.262,29
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		77.057,30
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMINIZACIONES Y		14.566,97
APORTE SEGURIDAD SOCIAL		14.821,78
GASTOS POR DEPRECIACIONES		4.985,83
OTROS GASTOS		
PAGOS POR SERVICIOS		253.325,71
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES		15.560,65
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		61.663,21
SEGUROS Y REASEGUROS		21.738,04
GASTOS DE ARRIENDO		540,00
HONARIOS PROFESIONALES		21.695,88
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		28.441,95
TOTAL COSTOS		908.659,61
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOR		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		78.116,12
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMINIZACIONES Y		11.564,99
APORTE SEGURIDAD SOCIAL		11.285,41
INDEMNIZACIONES		15.000,00
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		15.155,31
TRANSPORTE		56.484,68
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		3.223,60
PROMOCION Y PUBLICIDAD		1.740,80
GASTOS DE VIAJE		849,39

GASTOS DE GESTION C		2.512,34
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		9.872,49
AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES		2.179,73
DEPRECIACIONES		497,12
SUMINISTROS HERRAMIENTAS, MATER Y REPUES		6.372,99
OTROS		13.508,60
GASTOS NO OPERACIONALES		
GASTOS FINANCIEROS		1.431,31
GASTOS NO DEDUCIBLES		10.133,69
GASTOS NO DEDUCIBLES PERMANENTES		
NO DEDUCIBLES TEMPORARIOS		
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		239.928,57
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		77.630,49
BASE DE CALCULO 15 % TRABAJADORES		11.644,57
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES		65.985,92
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		19.541,46
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		46.444,46
RESERVA LEGAL		4.644,45
UTILIDAD NETA		41.800,01


 Jng Doris Morales Pineda
 CONTADORA GENERAL


 Sr. Tomás Cordova B.
 GERENTE GENERAL
 C.C. 0705022291