

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA  
CONSTRUCTORA DEL CASTILLO & ARELLANO CIA. LTDA. AÑO 2.018**

**Nota 1.- Efectivo y Equivalente de Efectivo:** El saldo contable de esta cuenta se encuentran conciliado y verificado con los estados de cuenta bancarios.

CONSTRUCTORA DEL CASTILLO&ARELLANO CIA. LTDA. CONCILIACION BANCARIA 31-dic-18				
<b>BANCO:</b>	<b>PRODUBANCO</b>			<b>CTA.CTE. 2056014593</b>
<b>SALDO SEGÚN LIBROS</b>				19.788,43
(+) NOTAS DE CREDITO				
(-) NOTAS DE DEBITO				
<b>SALDO CONCILIADO EN LIBROS</b>				<b>19.788,43</b>
<b>SALDO EN BANCOS</b>				24.194,91
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS				4.406,48
FECHA	CHEQUE	BENEFICIARIO	DETALLE	VALOR
21/12/2018	1888	BMI Iguales Medicas	Pago Seguro Médico	518,28
21/12/2018	1894	Laura Gavilanes	Pago Intereses	721,60
21/12/2018	1895	Patricia Arellano	Pago Intereses	166,60
21/12/2018	1897	Manuel Escola	Semana Trabajos Construcción	3.000,00
			<b>TOTAL</b>	<b>4.406,48</b>
<b>SALDO CONCILIADO EN BANCOS</b>				<b>19.788,43</b>

CONSTRUCTORA DEL CASTILLO&ARELLANO CIA. LTDA. CONCILIACION BANCARIA 31-dic-18				
<b>BANCO:</b>	<b>BANCO DEL PICHINCHA</b>			<b>CTA.CTE. 2100152032</b>
<b>SALDO SEGÚN LIBROS</b>				27.199,56
(+) NOTAS DE CREDITO				
(-) NOTAS DE DEBITO				
<b>SALDO CONCILIADO EN LIBROS</b>				<b>27.199,56</b>
<b>SALDO EN BANCOS</b>				30.301,16
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS				3.101,60
FECHA	CHEQUE	BENEFICIARIO	DETALLE	VALOR
28/11/2018	467	Teresa Lucitana Cabrera Alvarado	Alquiler de Andamios	101,60
28/12/2018	486	Fausto Tello	Abono Trabajos Eléctricos	3.000,00
			<b>TOTAL</b>	<b>3.101,60</b>
<b>SALDO CONCILIADO EN BANCOS</b>				<b>27.199,56</b>

**Nota 2.- Cuentas por Cobrar:** Este saldo se encuentra verificado y comprobado en base los datos históricos que mantiene cada cliente en sus kardex individuales y que a continuación se detallan:

DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES AÑO 2018									
NRO.	CLIENTES	AREA CUBIERTA					SALDO CXC 2017	ABONOS 2018	SALDO CXC CLIENTES 2018
		PARQUEADEROS	SUBSUELO	PLANTA BAJA	PLANTA ALTA	BBQ			
1	SR. RAUL ESPINOZA	-	-	93,91	97,94	9,30	18.800,00	-	18.800,00
9	CAROLINA CORDERO DE C	18,82	21,77	93,91	97,86	9,30	174.000,00	25.000,00	149.000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>18,82</b>	<b>21,77</b>	<b>187,82</b>	<b>195,80</b>	<b>18,60</b>	<b>192.800,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>167.800,00</b>

**Nota 4.- Anticipo a Proveedores:** Este valor corresponde al Saldo de Anticipos entregados a Proveedores durante el año 2018, el saldo se encuentra conciliado al 31/12/2018.

**DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR**

**ANTICIPO A PROVEEDORES**

**AÑO 2018**

FECHA	CONCEPTO	VALOR
09/05/2018	BAHD HOME CENTER SANITARIO	4.948,79
14/06/2018	CHOVA DEL ECUADOR ANTICIPO	900,00
14/06/2018	FAUSTO TELLO ANTICIPO ELECTRICO	2.000,00
20/06/2018	FAUSTO TELLO ANTICIPO ELECTRICO	3.520,00
20/06/2018	FAUSTO TELLO ANTICIPO ELECTRICO TRANSFORMADOR	10.000,00
04/07/2018	AL GLASS ALUMINIO ANTICIPO	6.193,41
12/07/2018	ANTICIPO IGRM RIELES	1.976,28
10/08/2018	FAUSTO TELLO ANTICIPO	1.840,00
14/08/2018	FAUSTO TELLO ANTICIPO	3.450,00
17/09/2018	AL GLASS ALUMINIO ANTICIPO	2.000,00
<b>TOTAL SALDO ANTICIPO A PROVEEDORES</b>		<b>36.828,48</b>

**Nota 5.- Inventario de Obras/Inmuebles en Construcción en Venta:** En esta cuenta se registra todos los costos y gastos incurridos en materiales, mano de obra y terreno revalorizado que sirvieron para la construcción del proyecto inmobiliario su valor asciende a \$ 979.296,24.

**Nota 6.- Anticipo Impuesto a la Renta:** En esta cuenta se encuentra registrados los valores pagados por anticipo de Impuesto a la renta calculados de acuerdo a la declaración del impuesto a la renta del año 2017.

**ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA**

FECHA	CONCEPTO	VALOR
21/09/2018	PG. 1ERA. CUOTA ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2018	3.743,73
26/09/2018	PG. 1ERA. CUOTA ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2018	68,58
28/09/2018	PG. 2DA CUOTA ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2018	3.743,73
<b>TOTAL ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>\$ 7.556,04</b>

**Nota 7.- Bancos Locales:** Se encuentra registrado el saldo acumulado al 31/12/2018 por el crédito efectuado por el banco del Pichincha para la ejecución del proyecto GADES por el monto de \$550.000,00, los pagos se efectuarán a partir del año 2019.

**Nota 8.-Anticipo de Clientes:** En esta cuenta se registran los valores que los clientes han realizado como abonos previos a la compra de sus inmuebles correspondientes al Proyecto Gades y Portal del Chiche su saldo al 31/12/2018 es de \$215.528,93

**Nota 9.- Préstamos Socios:** El valor reflejado en esta cuenta corresponde a los valores que por inversiones iniciales realizaron los socios de la empresa, se realizó un cierre y reclasificación de cuentas de Pasivo a los Ingresos de la Empresa por el canje que se efectuó al inicio del proyecto Miravalle del Sol al realizar la entrega de Casas por el pago del terreno, en el año 2018 se procede a la entrega final de las últimas casa del acuerdo lo cual disminuye las cuentas por pagar que los socios tenían en la empresa.

PRESTAMOS SOCIOS				
FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
18/10/2013	PRESTAMO DINERO ARQ. LUCY		50.000,00	50.000,00
24/10/2013	PRESTAMO DINERO ARQ. LUCY		36.956,00	86.956,00
29/4/2014	PRESTAMO ARQ. LUCY VENTA CASA NRO. 2 EL RUISEÑOR 2		10.000,00	96.956,00
6/5/2014	PRESTAMO ARQ. LUCY		10.000,00	106.956,00
13/2/2015	PRESTAMO ARQ. LUCY VENTA FORD		62.000,00	168.956,00
5/2/2015	PRESTAMO DINERO VENTA ING. CARLOS DEL CASTILLO		10.000,00	178.956,00
22/4/2015	PRESTAMO DINERO LCDA. PATRICIA ARELLANO		40.000,00	218.956,00
25/3/2017	PRESTAMO ING. MARIA GABRIELA		33.000,00	251.956,00
30/11/2017	PRESTAMO ING. CARLOS DEL CASTILLO		15.000,00	266.956,00
31/12/2017	SALDO CANJE DE TERRENO		86.700,93	353.656,93
28/1/2018	PRESTAMO ING. CARLOS DEL CASTILLO		49.000,00	402.656,93
31/3/2018	TRANSFERENCIA POR CANJE CASA	86.700,93		315.956,00
TOTAL SALDO CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		86.700,93	402.656,93	315.956,00

**Nota 10.- Participación Trabajadores:** Se encuentra registrado el valor acumulado por pago de utilidades a los Trabajadores es de \$3.390,12.

**Nota 11.- Impuesto a la Renta:** Se encuentra registrado el valor que por el cálculo de impuesto a la renta se debe cancelar durante del año 2018, de acuerdo a normativa vigente el valor para este año se considera como pago de impuestos el anticipo de impuesto mínimo que es \$5.074,98.

**Nota 12.- Utilidad Neta del Ejercicio:** En esta cuenta se encuentra reflejado el resultado económico de la empresa por el año 2018 el valor es de \$13.354,61. La Gerencia y los Socios determinarán los correctivos a aplicar para mejorar estos resultados.

Los Estados de Situación Financiera han sido elaborados de acuerdo a políticas contables de general aceptación y son de entera responsabilidad de la Gerencia General, se han aplicado políticas, normas y técnicas contables de general aceptación.

Los informes económicos y pagos de tributos de la empresa CONSTRUCTORA DEL CASTILLO & ARELLANO CIA. LTDA. se encuentran a disposición de los Accionistas en los archivos de la empresa.

Por su atención

Atentamente,



Lcdo. Luis Qullachamín  
CPA. 26825