

“CAESID CONSTRUCCIONES S. A.”

RUC: 0391016313001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. Información general:

La COMPAÑÍA CAESID CONSTRUCCIONES S.A., fue creada el 15 de Julio del año 2013, con domicilio en el Cantón Biblián, Provincia del Cañar.

Su actividad principal es la CONSTRUCCION, PLANIFICACION Y DISEÑO DE OBRAS CIVILES.

2. Bases de elaboración y políticas contables.

Los Estados Financieros consolidados se han elaborado en base a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Estos presentados en las unidades monetarias de nuestro país que es el DÓLAR de los Estados Unidos de Norte América.

3. Información de partidas.

La situación financiera de la compañía presenta la siguiente información, misma que será analizada a continuación.

NOTA 1: Cuentas del Activo.

Activo corriente.

- **Efectivo y equivalente al efectivo:** Comprende los depósitos en el banco BANEQUADOR obtenidos por la prestación de servicios; rubro utilizado para cubrir los diferente gastos propios de la compañía.
- **Crédito tributario a favor de la empresa (IR):** Saldo que viene siendo a favor de la compañía en el periodo actual, producto de la prestación de servicios con su correspondiente retención; sustentado con la factura y retención correspondiente.

Activos no corrientes.

- **Maquinaria y Equipo:** El saldo presentado a la fecha es igual al periodo 2017 (\$274.02), puesto que no se han realizado adquisiciones; valor que se encuentra registrado el valor de adquisición del bien.

"CAESID CONSTRUCCIONES S. A."
RUC: 0391016313001

- **Equipo de Computación:** El saldo presentado a la fecha es igual al periodo 2017 (\$22,77), puesto que no se han realizado adquisiciones; valor que se encuentra registrado el valor de adquisición del bien.

NOTA 2: Cuentas del Pasivo

Pasivo corriente:

- **Locales:** Esta cuenta hace referencia al IVA en Ventas que será cancelado hasta el 10 de Enero del 2019, valor (\$33,31) sustentado en las correspondientes facturas.
- **Locales:** Esta cuenta hace referencia al valor adeudado al Sr. Grente (\$6.207,58), mismo que se ha incrementado con referencia al año 2017, deuda contraída para cubrir adquisiciones de la Compañía.
- **Con la Administración Tributaria:** Valor perteneciente a las retenciones del IVA (\$4,20) y del Impuesto a la renta (\$46,98) del mes de diciembre, mismos que serán cancelados hasta el 24 de Enero del 2019.
- **Impuesto a la Renta:** Valor a ser cancelado al SRI hasta el 10 de Abril del 2019, valor (\$99,15) calculado luego de la participación a trabajadores.
- **Con el IESS:** El valor perteneciente a este rubro es por concepto del seguro del Sr. Gerente Carangui Ramirez Juan Carlos, y de tres Huang Huang Edwin Estelín, Pineda Zambrano Norman German, Tacuri Teón Carlos Eduardo trabajadores que están asegurados tiempo parcial, valor perteneciente al mes de diciembre, mismo que será cancelado hasta el 15 de enero del 2019.
- **Participación trabajadores por pagar del ejercicio:** Valor a ser cancelado a los trabajadores hasta el 10 de Mayo del 2019, valor (\$79,53), pago que se realizará: al 10% para trabajadores y el 5% para las cargas familiares.
- **Comisiones por pagar:** Valor pendiente de pago por el servicio financiero por la cancelación de la planilla del IESS.

NOTA 3: Cuentas del Patrimonio

- **Capital Suscrito o Asignado:** Este valor de \$800,00, mismo que consta en la escritura de constitución con fecha 15 de Julio del 2013.

“CAESID CONSTRUCCIONES S. A.”
RUC: 0391016313001

asegurado; además de los trabajadores Huang Huang Edwin Estalin, Pineda Zambrano Norman German, Tacuri Toral Carlos Eduardo, valores (\$ 1.151,64) sustentados con los correspondientes comprobantes.

- **Gastos de combustibles:** Valor que sustenta la adquisición de combustible para la movilización de los accionistas por un valor de 187,14.
- **Gastos de Gestión:** Rubro que contempla la adquisición de alimentos para los accionistas y trabajadores (2.560,00).
- **Seguros y reaseguros (primas y cesiones):** Pago de la prima del seguro que posee la compañía, mismo que es cancelado en el mes de mayo del 2018 por la suma de 181,18.
- **Impuestos, Contribuciones y otros:** Los gastos de impuestos contempla el pago de tasas municipales del Cantón Azuago por un valor de \$305,70, mismos que fueron cancelados en el mes de octubre.
- **Comisiones:** En este rubro se encuentran las comisiones bancarias canceladas por concepto de pago de impuestos y por el pago de las planillas del IESS.

NOTA CINCO: Flujo de Efectivo.

En este estado se presentan cambios en las cuentas del activo y pasivo que son producto del desenvolvimiento normal de la compañía, y por ende generan cambio en las cuentas patrimoniales.

"CAESID CONSTRUCCIONES S. A."

RUC: 0391016313001

- **Reserva Legal:** Cuenta del patrimonio que se ha incrementado en \$ 35,15 con relación al año 2017, incremento debido a que el presente ejercicio económico se refleja una utilidad, de la cual se transfiere el 10% a las Reservas Legales.
- **Ganancias Acumuladas:** Son utilidades de años anteriores que no han sido distribuidas a los accionistas, es este año se mantiene el valor del año 2017 (\$116.02).
- **Pérdidas Acumuladas:** En este período se produce un incremento ya que en el año 2017 se presenta una pérdida del ejercicio, misma que en el año 2018 es transferida a las pérdidas acumuladas.
- **Pérdida neta del período:** En el balance de situación financiera se presenta una disminución, debido a que en el año 2017 presenta una pérdida en el ejercicio, misma que en el año 2018 es transferida a las pérdidas acumuladas.
- **Ganancia neta del período:** en el presente ejercicio económico refleja una utilidad de (\$516.39), mismos que no serán distribuidos a los accionistas.

NOTA 4: Estado de Resultados.

Ingresos.

- **Contratos de Construcción:** Ingresos obtenidos por la prestación de servicios a la Empresa Pública Municipal de Agua Potable, Alcantarillado Y Saneamiento Ambiental del Cantón Azuay, durante el mes de diciembre 2018 por un valor de \$14,417,14.

Gastos.

- **Suministros, materiales y repuestos:** Cuenta utilizada para respaldar el valor por la adquisición de materiales de construcción para la ejecución de la obra por un valor de \$1.632,86.
- **Sueldos y salarios y demás remuneraciones:** En esta cuenta básicamente está el pago de sueldos a los trabajadores Huang Huang Edwin Estalín, Pineda Zambrano Norman German, Tacuri Tocal Carlos Eduardo por un valor de 1.632,86.
- **Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva):** En este rubro está el valor por concepto de pago del seguro del Gerente Canangui Ramírez Juan Carlos quien no percibe sueldo pero el IESS obliga a que el Gerente tiene que estar

"CAESID CONSTRUCCIONES S. A."
RUC: 0391016313001

"CAESID CONSTRUCCIONES S.A."
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL AÑO 2013

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

3000) GANANCIA NETA DEL PERIODO	\$	220,39
100010 (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	-
ADICIONES A LA UTILIDAD O PERDIDA		
TOTAL	\$	220,39

SUSTRACCIONES A LA UTILIDAD NETA O PERDIDA

100000 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	\$	549,90
100000 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	\$	(246,17)
200000 GASTOS	\$	85,33
200000 CUENTAS POR PAGAR	\$	1.119,24
300000 GASTOS CON LA ADMINISTRACION INTERINERA	\$	50,20
300000 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$	90,15
300000 GASTOS CON EL FISC	\$	54,06
200000 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$	70,52

TOTAL \$ 1.897,29

FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES \$ 2.117,68

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION

FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE INVERSION \$ -

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

3000) RESERVAS	\$	59,33
300010 (-) PERDIDAS ACUMULADAS	\$	(1.433,00)
300010 (-) PERDIDA	\$	1.433,00

FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE FINANCIAMIENTO \$ 59,33

CAMBIO NETO DE EFECTIVO \$ 2.177,01
EFECTIVO AL PRINCIO DEL AÑO \$ 200,73
EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO \$ 2.377,74

NOTA SEIS: Estado de Cambios en el Patrimonio.

En este periodo se refleja una utilidad, razón por la cual se incrementan las cuentas de Reserva Legal, y también se disminuye la cuenta pérdida del ejercicio ya que este valor es transferido a las pérdidas acumuladas

"CAESID CONSTRUCCIONES S. A."
RUC: 0391016313001

"CESID CONSTRUCCIONES S.A."
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2010

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	MOVIMIENTO INICIAL	MOVIMIENTO DE TRANSFERENCIA	MOVIMIENTO DE CANCELACIÓN	MOVIMIENTO DE CANCELACIÓN
001	001 CAPITAL SUBORDINADO	S	800,00	0	0	800,00
002	002 DEPOSITOS DE AHORRO PARA FOMENTO (CAJAS DE PENSIONES)	S	-	0	0	-
003	003 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
004	004 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
005	005 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
006	006 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
007	007 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
008	008 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
009	009 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
010	010 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
011	011 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
012	012 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
013	013 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
014	014 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
015	015 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
016	016 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
017	017 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
018	018 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
019	019 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
020	020 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
021	021 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
022	022 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
023	023 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
024	024 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
025	025 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
026	026 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
027	027 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
028	028 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
029	029 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
030	030 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
031	031 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
032	032 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
033	033 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
034	034 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
035	035 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
036	036 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
037	037 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
038	038 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
039	039 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
040	040 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
041	041 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
042	042 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
043	043 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
044	044 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
045	045 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
046	046 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
047	047 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
048	048 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
049	049 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
050	050 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
051	051 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
052	052 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
053	053 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
054	054 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
055	055 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
056	056 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
057	057 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
058	058 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
059	059 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
060	060 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
061	061 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
062	062 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
063	063 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
064	064 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
065	065 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
066	066 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
067	067 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
068	068 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
069	069 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
070	070 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
071	071 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
072	072 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
073	073 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
074	074 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
075	075 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
076	076 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
077	077 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
078	078 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
079	079 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
080	080 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
081	081 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
082	082 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
083	083 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
084	084 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
085	085 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
086	086 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
087	087 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
088	088 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
089	089 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
090	090 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
091	091 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
092	092 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
093	093 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
094	094 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
095	095 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
096	096 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
097	097 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
098	098 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	100,00	0	0	100,00
099	099 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-
100	100 RESERVA PARA RIESGO DE PAGOS DEL AGUINALDO	S	-	0	0	-


 ING. JUAN CARLOS CARANGUI R.
 GERENTE


 C. A. VICENTE PESANTEZ
 CONTADOR