

“INVERSIONES COLDINCA CIA.LTDA”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

La compañía fue constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, el 27 de diciembre de 1.985, ante el Notario Decimo, quedando inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 821, tomo 118, el 27 de enero de 1986.

De acuerdo con su constitución, y después de algunas cesiones de participaciones Inversiones Coldinca Cía. Ltda., tiene actualmente un capital social de USD 800.00.

2. POLITICAS CONTABLES

Las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de los estados financieros se resumen en las siguientes:

- CAJA Y EQUIVALENTES.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos disponibles al cierre del ejercicio económico.
- CUENTAS POR COBRAR.- Corresponde básicamente a cuentas con clientes, no relacionados, las que se encuentran valuadas a su valor real.
- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- Corresponde a cuentas de retenciones de impuesto a la renta de ejercicios anteriores y el actual, así como también anticipo de impuesto a la renta y retenciones de IVA que nos han efectuado en el periodo.
- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS.- Los saldos en libros se encuentran registrados al costo de adquisición. La depreciación está registrada en su totalidad.
- VENTAS.- Los ingresos por ventas son reconocidos en los resultados en el período en que se realiza la prestación del servicio, conformes a lo prescrito en la LORTI y el Reglamento pertinente.
- GASTOS.- Los gastos en que ha incurrido la empresa para el desarrollo de la actividad económica.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Este grupo se encuentra conformado por las siguientes cuentas con sus saldos:

Diciembre 31 de,	2017	2018
Caja chica	50.00	0.00
Produbanco	1,780.04	264.69
Banco Pacifico	25,621.46	2,413.54
Suman:	27,451.50	2,678.23

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES

Diciembre 31,	2017	2018
Inmobiliaria Inmoguia	9,525.95	9,525.95
Otras Cuentas por Cobrar	0.00	212.00
suma:	9,525.95	9,737.95

5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Diciembre 31,	2017	2018
Iva Crédito Tributario	295.10	1,311.53
Retenciones I.R ejercicio anterior	4,239.82	5,549.39
Retenciones I.R ejercicio actual	1,990.00	630.00
suma:	6,524.92	7,490.92

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Nombre del Activo	Saldo al 31/12/2018
Muebles y Enseres	1.500,00
Equipo de computación	1.851,65
Vehículos	40.376,79
Total	43.728,44
Depreciación Acumulada	-43.728,44
Total Propiedad, Planta y Equipo	0,00

7. OTRAS ACTIVOS NO CORRIENTES

Diciembre 31,	2017	2018
Inveres meraldas	13.317,68	13.317,68
Piedratur	818,01	818,01
suma:	14.135,69	14.135,69

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Diciembre 31,	2017	2018
Proveedores locales	6,630.65	1,623.40
suma:	6,630.65	1,623.40

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**9. CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Diciembre 31,	2017	2018
Retenciones Fuente	66.75	16.27
Iva por pagar	0.00	0.00
Retenciones Iva por pagar	92.40	0.00
suma:	159.15	16.27

Diciembre 31,	2017	2018
Impuesto a la Renta por Pagar	680.43	0.00
suma:	680.43	0.00

10. OBLIGACIONES CON EL IESS

Diciembre 31,	2017	2018
IESS Aportes Préstamos	1004.79	999.33
Fondos de Reserva por Pagar	81.16	83.8
suma:	1085.95	1083.13

11. POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

Esta cuenta está compuesta por los siguientes saldo

Diciembre 31,	2017	2018
Sueldos por Pagar	0.00	0.00
Décimo Tercer Sueldo	264.17	273.01
Décimo Cuarto Sueldo	937.50	937.74
Garantías por Pagar	840.00	840.00
Utilidades por pagar	0.00	0.00
Suman:	2,041.67	2,050.75

12. PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

Diciembre 31,	2017	2018
Participación trab. por pagar	484.20	0.00
suma:	484.20	0.00

13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Diciembre 31,	2017	2018
Otras cuentas por pagar Varios	0.00	23,994.68
suma:	0.00	23994.68

14. PATRIMONIO

Diciembre 31,	2017	2018
Capital Social	800.00	800.00
Reserva legal	2,420.11	2,420.11
Reserva de capital	13,663.68	13,663.68
Resultados Ej. Ant. Ganancia	27,608.86	29,672.22
Resultado del Ejercicio	2,063.36	-41,281.45
Suman:	46,556.01	5,274.56

Capital Pagado	a)	800,00
Accionistas	Porcentaje	Valor
Roberto Peña Mendoza	12%	96,00
María Eugenia Peña Mendoza	12%	96,00
Cesar Alberto Peña Pérez	22%	176,00
Cristina Peña Pérez	22%	176,00
María Gabriela Peña	22%	176,00
Consuelo Vinuesa Negrete	10%	80,00
	100%	800,00 a)

- CAPITAL.- El capital está compuesto de las aportaciones realizadas por los socios y, de acuerdo a la Escritura de Constitución de la Compañía, el Capital Autorizado, Suscrito y Pagado de Inversiones Coldinca Cia.Ltda., al 31 de diciembre de 2017 y 2018, es de USD 800,00.
- RESERVA LEGAL.- De acuerdo con la legislación societaria vigente, la empresa debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad neta anual a una reserva legal hasta que su saldo sea de al menos el 20% del capital suscrito. Esta reserva podrá ser utilizada para incrementar el capital o para absorber pérdidas
- RESERVA DE CAPITAL.- Corresponde a valores provenientes de revalorizaciones y reexpresiones monetarias originadas por correcciones efectuadas en ejercicios anteriores. Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada y no está disponible para el pago de dividendos en efectivo.
- RESULTADOS ACUMULADOS.- Incluye los resultados de ejercicios anteriores, luego de entrega de dividendos.
- RESULTADO DEL EJERCICIO.- Es el Resultado del ejercicio anual y representa la diferencia entre las cuentas de Ingresos, Gastos acumulados en el ejercicio económico, que para este año tiene una pérdida de -41281.45, debido principalmente a la falta de ventas en este periodo.

16. REFORMAS TRIBUTARIAS

Según las disposiciones transitorias: PRIMERA del Código Orgánico de la producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) el porcentaje de impuesto a la Renta de Sociedades a partir del año 2013 es del 22%, a partir del año 2018 subirá al 25% si cumple con las condiciones señaladas en las nuevas resoluciones.

17. EVENTOS SUBSIGUIENTES

Hasta la fecha de emisión autorizada de los estados financieros, de los que estas notas forman parte, no se han presentado o producido eventos que, en opinión de la Administración, pudieran tener un efecto importante en la marcha de la compañía o en dichos estados financieros.