

“INVERSIONES COLDINCA CIA.LTDA”**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.****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,	2018	2019
Caja chica	0,00	0,00
Produbanco	264,69	69,39
Banco Pacifico	2.413,54	53,18
Suman:	2.678,23	122,57

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES

Esta cuenta registra los saldos deudores:

Diciembre 31,	2018	2019
Inmobiliaria Inmoguia	9.525,95	0,00
Otras Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
suma:	9.525,95	0,00

5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Los impuestos anticipados se resumen como sigue:

Diciembre 31,	2018	2019
Iva Crédito Tributario	1.311,53	0,00
Retenciones I.R ejercicio anterior	5.549,39	6.179,39
Retenciones I.R ejercicio actual	630,00	120,00
suma:	7.490,92	6.299,39

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Nombre del Activo	Saldo al 31/12/2019
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

Los activos fijos se encuentran depreciados en su totalidad.

7. OTRAS ACTIVOS NO CORRIENTES

Diciembre 31,	2018	2019
Codesa	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,	2018	2019
Proveedores locales	1.623,40	1.249,77
suma:	1.623,40	1.249,77

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

Diciembre 31,	2018	2019
Retenciones Fuente	16,27	19,06
Iva por pagar	0,00	45,78
Retenciones Iva por pagar	0,00	0,00
suma:	16,27	64,84

10. OBLIGACIONES CON EL IEISS

Diciembre 31,	2018	2019
IESS Aportes Préstamos	999,33	1009,42
Fondos de Reserva por Pagar	83,8	48,81
suma:	1083,13	1058,23

11. POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

Esta cuenta está compuesta por los siguientes saldos:

Diciembre 31,	2018	2019
Sueldos por Pagar	0,00	0,00
Décimo Tercer Sueldo	273,01	238,42
Décimo Cuarto Sueldo	937,74	774,03
Garantías por Pagar	840,00	840,00
Suman:	2.050,75	1.852,45

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Diciembre 31,	2018	2019
Otras cuentas por pagar Varios	23.994,68	11.081,07
suma:	23994,68	11081,07

13. PATRIMONIO

Diciembre 31,	2018	2019
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	29.672,22	29.672,22
Resultados Ej.Ant. Perdida	0,00	-41.281,45
Resultado del Ejercicio	-41.281,45	-23,27
Suman:	5.274,56	5.251,29

- 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 **-23.27**, debido principalmente a la falta de movimiento económico y 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.