

INFORME AUDITORES INDEPENDIENTES

Cuenca, 27 de abril de 2019.

A los Socios de la compañía **HORMICOPEC CIA. LTDA.**

I. DICTAMEN:

Informe sobre los estados financieros

- a) Hemos auditado los estados financieros adjunto de la Compañía **HORMICOPEC CIA. LTDA.**, que comprende el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del año 2018 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios y de Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros

- b) La Gerencia es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno pertinente a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que no contienen distorsiones importantes, causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y de la realización de estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

- c) Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basadas en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener seguridad razonable de que los estados financieros no contienen distorsiones importantes. Una auditoría comprende la realización de procedimientos a fin de obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones en los estados financieros.
- d) Los procedimientos de auditoría que aplicamos dependen del juicio del auditor, incluyendo:
 - 1. la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación del riesgo, el auditor toma en consideración el control interno

de la Compañía que le es relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

2. Una auditoría también incluye la evaluación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), normas de carácter tributario utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Gerencia son razonables.
3. Así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

Consideremos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de la auditoría con salvedades.

Bases para la opinión con salvedades

- a) La Compañía al 31 de diciembre de 2018, no ha procedido a validar sus obras en curso, mediante el avance de obra y cotejarla contra los saldos contables y planillas.
- b) La Compañía no registra el estudio actuarial, como pide la NIC 19 y 26; se desconoce dicho impacto económico.

Opinión

- e) En nuestra opinión, salvo los párrafos que anteceden a), y b); los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **HORMICOPEC CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2018 y el Estado de Resultados Integral de sus operaciones, Evolución del Patrimonio y Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



Econ. Magdalena Moina M., MBA

Registro Nacional de Firma Auditorías

Externas RNAE No. 631

II. ESTADOS FINANCIEROS:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2.1

HORMICOPEC CIA LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS	Notas	2018	2017
CORRIENTES			
Efectivos y Equivalentes	3	172,518.71	1,560.00
Cuentas por Cobrar	4	123,992.10	79,883.77
Anticipos	5	1,500.00	-
Inventarios	6	955,973.03	-
Impuestos	7	117,112.88	-
Diferidos	8	-	402,500.00
Total Activo Corriente		1,371,096.72	483,943.77
NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo (Neto Depreciacion)	9	46,428.26	-
Total Inversiones Largo Plazo			
Cargos Diferidos Largo plazo		-	-
Total Activo No Corriente		46,428.26	-
TOTAL ACTIVOS		1,417,524.98	483,943.77
PASIVOS			
CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por pagar	10	93,453.21	-
Otras Cuentas por Pagar	11	661,166.16	5,000.00
Obligaciones Financieras	12	16,637.50	-
Obligaciones Laborales	13	5,562.73	-
Impuestos	14	12,465.49	162.94
Total Pasivo Corriente		789,285.09	5,162.94
NO CORRIENTES			
Proveedores	15	-	7,500.00
Total Pasivo No Corriente		-	7,500.00
TOTAL PASIVOS		789,285.09	12,662.94
PATRIMONIO			
Capital Autorizado	16	400.00	400.00
Capital Suscrito y Pagado	16	623,815.76	470,000.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	17	-716.65	647.40
Resultado del Ejercicio	18	4,740.78	233.43
TOTAL PATRIMONIO		628,239.89	471,280.83
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,417,524.98	483,943.77

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

2.2

HORMICOPEC CIA LTDA**ESTADO DE RESULTADOS****POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018****(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)**

	Notas	2018	2017
INGRESOS			
Ingresos Operacionales	19	235,788.57	13,625.39
Otros Ingresos y (Egresos)	19	1,298.32	-
Total Ingresos		237,086.89	13,625.39
COSTO DE VENTAS	20	-	-
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		237,086.89	13,625.39
GASTOS OPERACIONALES			
Ventas	23	-	-
Administración	22	207,878.22	13,326.12
Personal	21	21,817.77	-
Depreciaciones		2,453.48	-
Amortizaciones		-	-
UTILIDAD DE LA OPERACIÓN		4,937.42	299.27
GASTOS NO OPERACIONALES			
Gastos Financieros	24	196.64	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		4,740.78	299.27
15% Participación Trabajadores		-	-
Impuesto Sobre la Renta		-	-
UTILIDAD NETA		4,740.78	299.27

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

		SALDOS BALANCE (En US\$)
RAZÓN SOCIAL: HORMICOPEC CIA. LTDA. Dirección Comercial: AV. CIRCUNVALACION SUR 8N No. Expediente 179288 RUC: 0190403025001 AÑO: 2018		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO		
	CÓDIGO	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	170.958.71
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	49.387.19
Clases de cobros por actividades de operación	950101	235.788.57
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	235.788.57
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	-
Otros cobros por actividades de operación	95010105	-
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(186.630.87)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(164.793.10)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(21.817.77)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	-
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-
Dividendos pagados	950103	-
Dividendos recibidos	950104	-
Intereses pagados	950105	(196.64)
Intereses recibidos	950106	1.298.12
Impuestos y los ganancias pagados	950107	(892.13)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	(48.881.74)
Efectos procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	-
Efectos utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	-
Efectos utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(48.881.74)
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	-
Compras de activos intangibles	950211	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	-
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	-
Dividendos recibidos	950219	-
Intereses recibidos	950220	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	170.453.26
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	153.815.76
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	-
Financiamiento por préstamos a largo plazo	950304	16.637.50
Pagos de préstamos	950305	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	-
Dividendos pagados	950308	-
Intereses recibidos	950309	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	170.958.71
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9506	1.560.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9507	172.518.71
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	3.142.84
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	4.050.96
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	2.453.48
Ajustes por gastos por deterioro (reversales por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	-

Ajustes por gastos en provisiones	9705	- D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	- D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	- D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	- D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	886.44 D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	711.04 D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	- D
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	42,193.39
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	145,608,331 D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	(6,70,585,911) D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	- D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	- D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	- D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	85,951.20 D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	673,326.62 D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	- D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	- D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	(852,131) D
Flujo de efectivo neto procedente de (utilizado en) actividades de operación	9820	49,187.19
REPRESENTANTE LEGAL	CONTADOR	

III. **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO

a) Identificación de la Compañía:

HORMICOPEC CIA. LTDA. Fue constituida el 08 de julio de 2014, en la Ciudad de Cuenca, en la Notaria Novena, del Dr. Eduardo Esteban Palacios Sacoto. Expediente de Superintendencia de Compañías # 179288. Es identificada ante el SRI con RUC # 0190403025001. El domicilio tributario es en Circunvalación Sur S/N y Av. 12 de Octubre, en la provincia del Azuay, del Cantón Cuenca.

b) Actividad Económica

a) El Objeto Social de la Compañía consiste en la Construcción de obras civiles y de arquitectura en general, para lo cual podrá Importar, elaborar, transformar, tratar, exportar, productos y acabados para la construcción. La empresa podrá también comercializar, bien sea al por mayor o menor, readecuar, y dar mantenimiento, a construcciones en general, así como también a productos y acabados para la construcción. La compañía podrá realizar todo acto o celebrar cualquier contrato que haga relación con el objeto social para el cual se constituye y que esté permitido por las leyes del país.

c) **Duración.**- La compañía tendrá una duración de quince años (2029).

d) Aprobación de Estados Financieros

Los estados financieros de la Compañía al término de cada ejercicio económico son conocidos y aprobados por la Junta General de Socios, su máximo organismo. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros adjuntos serán aprobados sin modificaciones en la sesión de Directorio y en la Junta General de Socios.

NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.

Esquema de políticas contables: La empresa prepara y presenta sus Estados Financieros principalmente de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, esta de conformidad a lo prescrito en la ley de Régimen Tributario Interno, Ley de Compañías y sus reglamentos, Código de Comercio Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa, entre otras.

Los estados financieros se encuentran presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, en base a los precios históricos en los que se encontraron en vigencia en las diferentes fechas en que se generaron las transacciones.

Son presentados anualmente con la información generada entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Un resumen de las Principales Normas Internacionales de Contabilidad, Normas Internacionales de Información Financiera aplicadas por la empresa, y las disposiciones tributarias en el Ecuador, esta enmarcadas en el siguiente **MARCO CONCEPTUAL:**

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).- Son Normas e Interpretaciones adaptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (CNIC), estas normas comprenden lo siguiente:

- a. Normas Internacionales de Información Financiera
- b. Normas Internacionales de Contabilidad; y
- c. Las interpretaciones originadas por el Comité de Interpretaciones Internacionales de Información Financiera (IFRIC) a las antiguas Interpretaciones (SIC)

OBJETIVO. - En la actualidad existen cinco aspectos fundamentales que los mercados de capital, la globalización de información financiera y la ingeniería de la presentación de los estados financieros, están solicitando a los responsables de toma de decisiones en las Compañías, con respecto a las NIIF.

El objetivo principal de las NIIF es la obtención de una similitud en la Información Financiera por la globalización de la economía mundial, asegurar que los Estados Financieros elaborados con NIIF contengan información de alta calidad que:

- a. Sea transparente para los usuarios y comparable para todos los ejercicios que se presenten.
- b. Que los estados financieros reflejen fielmente la situación, el rendimiento financiero, los flujos de efectivo, así como el reconocimiento de los activos, pasivos, ingresos y gastos proporciones una presentación razonable, y
- c. Suministrar información adicional en las Notas Explicativas incluidas las políticas contables información que debe ser relevante, fiable, comparable y comprensible.

ACTIVO. - Es un recurso del cual la empresa mantiene control y que del mismo se obtienen beneficios económicos futuros; son el resultado de sucesos pasados, su costo o valor pueda determinarse con fiabilidad.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. - Son los activos tangibles que:

- a. Posee una entidad para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y
- b. Se esperan usar durante más de un ejercicio económico.

VIDA ÚTIL. - Es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo amortizable por parte de la entidad, bien;

- a. El número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad.

RECONOCIMIENTO. - Un elemento de inmovilizado material se reconocerá como activo cuando:

- a. Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo; y
- b. Que el costo del activo para la entidad pueda ser valorado con fiabilidad.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos, porcentajes y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

ACTIVOS	% ANUAL	AÑOS
Inmuebles,naves, aeronaves, barcas y similares	5%	20
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 1	10%	10
Vehículos, equipos de transporte y equipo camnero móvil	20%	5
Equipo de cómputo y software	33%	3

PASIVO. - Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida como consecuencia de sucesos pasados, para cuya cancelación la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Una obligación presente puede ser una obligación legal derivada de un contrato o un requisito legal o una obligación implícita que surja por una política o por un patrón establecido de comportamiento de la entidad.

El reconocimiento de un pasivo dependerá en primer lugar de si es probable (es decir, la probabilidad de que ocurra es mayor de que la probabilidad de que no ocurra) que se requiera una salida de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la

obligación, y en segundo lugar de si el importe de la obligación puede estimarse con suficiente fiabilidad.

PATRIMONIO NETO. - El patrimonio neto es la participación residual en los activos de la entidad una vez deducidos todos sus pasivos. El importe del patrimonio neto se obtiene de la aplicación de los requisitos de las NIIF y políticas contables adoptadas por la entidad.

Normalmente el importe acumulado del patrimonio neto no se corresponde en el valor del mercado acumulado de las participaciones de la entidad, no con el importe que podría obtenerse vendiendo uno por uno de los activos netos de la entidad o la entidad como un todo sobre la base de empresa en marcha.

INGRESOS. - Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto, y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio. Los ingresos pueden ser de dos tipos:

- (a) *Ingresos ordinarios.*- surgen de las actividades ordinarias de una entidad y que adoptan variedad de nombres como ventas, honorarios, dividendos y regalías.
- (b) *Las Ganancias.*- comprenden otras partidas que cumplen con la definición de ingresos y a menudo, se presentan netas de los correspondientes gastos.

Los ingresos se reconocen generalmente cuando se devengan, se reconoce un ingreso en el estado de Resultados Integrales cuando se producen un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en los activos o una disminución en los pasivos y cuyo importe pueda determinarse con suficiente fiabilidad.

GASTOS.- Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien del nacimiento o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio neto, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

Entre los gastos que surgen de las actividades ordinarias de la empresa se encuentra el costo de ventas, los gastos por beneficios a empleados, los gastos de publicidad, amortizaciones, generalmente los gastos toman forma de una salida o disminución de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo.

Los gastos se reconocen cuando se produce una disminución de los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos y cuyo importe puede estimarse confiablemente.

POLÍTICA CONTABLE.- Son principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la entidad de tal forma que los Estados Financieros cumplan con todos los requisitos que señalan las NIIF, NIC, IFRS, LRTI, SIC, etc. Las políticas deben ser de carácter uniformes para todos los periodos contables. Es de la responsabilidad de la gerencia de la empresa de la que tiene que seleccionar, aprobar y aplicar las políticas contables.

La Empresa tiene políticas verbales para:

- Anticipos de Contratos
- Calculo Actuarial
- Compras de Bienes
- Fondos Disponibles
- Administración
- y Control de Propiedad, Planta y Equipo

JUICIOS, ESTIMADOS Y SUPUESTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de los presentes estados financieros en observancia a las NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2018	2017
Caja	189.29	1,560.00
Banco de Austro Coriente	101,367.97	-
Banco de Austro Ahorros	9,178.20	-
Banco del Pacifico Corriente	60,730.67	-
Banco del Pacifico Ahorros	1,052.58	-
TOTAL	172,518.71	1,560.00

Caja. - Corresponde a valores de caja chica y caja general

Bancos. - Son depósitos de efectivo en cuentas corrientes y de ahorros de bancos locales, los cuales no generan interés.

NOTA 4: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

CUENTAS POR COBRAR	2018	2017
Clientes	-	1,443.77
Cuentas por cobrar Socios y Accionistas	121,750.28	78,440.00
Anticipo empleados	2,241.82	-
TOTAL	123,992.10	79,883.77

Cuentas por Cobrar Clientes. -Son valores que corresponden a cuentas por cobrar a clientes, las cuales no generan ninguna tasa de interés.

Socios o accionistas.- Valores que corresponden a cuentas por cobrar a los accionistas.

Cuentas por Cobrar Empleados. - Corresponde a valores por cobrar a lo empleados.

NOTA 5: INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 5	Saldo al 31 de diciembre	
ANTICIPOS	2018	2017
Cuentas por cobrar Sotomayor Patricio	1,500.00	-
TOTAL	1,500.00	-

Anticipo a proveedor para suministros de servicios

NOTA 6: INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 6	Saldo al 31 de diciembre	
INVENTARIOS	2018	2017
Obras en curso	955,973.03	-
TOTAL	955,973.03	-

Corresponde a las Obras en proceso, la cual al final del proyecto de construcción se procederá a trasladar a otras cuentas para la generación de ingresos.

NOTA 7: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 7	Saldo al 31 de diciembre	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2018	2017
Impto. Credito Tributario Renta Clientes	1,360.49	-
Impto. Credito Tributario Iva	115,752.39	-
TOTAL	117,112.88	-

Valores que corresponden a los saldos a favor de la compañía con la Administración tributaria que pueden ser compensadas en futuras declaraciones o pedir la respectiva devolución.

NOTA 7: DIFERIDOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 8 DIFERIDOS	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Gastos pagados por anticipado	-	402,500.00
	-	-
TOTAL	-	402,500.00

Corresponde a los valores de acumulación de gastos de la obra, mismos que serán liquidados una vez realizado la entrega definitiva de la obra.

NOTA 9: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 9 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Cto. Equipo de Computacion	978.88	-
Dep. Acumulada Equipo de Computacion	-85.59	-
MAquinaria	3,402.86	-
Dep. Acum. Maquinaria	-68.72	-
Cto. Vehiculos	44,500.00	-
Dep. Acum. Vehículos	-2,299.17	-
TOTAL	46,428.26	-

La compañía no cuenta con el historial del costo histórico (fechas, facturas, detalle del bien, etc); el cual le permitiría controlar fehacientemente dichas cuentas tanto en el costo como en la depreciación.

Depreciaciones: La compañía procede a efectuar su depreciación de forma lineal.

NOTA 10: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Proveedores Nacionales	93,453.21	-
Proveedores del Exterior	-	-
TOTAL	93,453.21	-

Proveedores nacionales.- Corresponden a los valores pendientes de pago a los proveedores de bienes y servicios, que no generan intereses.

NOTA 11: OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENT	2018	2017
Cuentas por pagar Socios y Accionistas	-	5,000.00
Anticipos Clientes	661,166.16	-
	-	-
TOTAL	661,166.16	5,000.00

Anticipo a clientes.- corresponde a valores entregados por clientes, para ejecutar la construcción de la obra, esto se va amortizando en la planilla de avance de obra.

NOTA 12: OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTE	2018	2017
Obligaciones Financieras	16,637.50	-
	-	-
TOTAL	16,637.50	-

Estos valores corresponden a los sobregiros bancarios contables, por los cheques girados y no cobrados.

NOTA 13: OBLIGACIONES LABORALES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 13	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
OBLIGACIONES LABORALES		
Nominas Por Pagar Empleados	2,054.58	-
Obligaciones con el IESS Normales	2,152.74	-
Prov. Decimo Tercer sueldo	38.89	-
Prov. Decimo Cuarto sueldo	30.02	-
Prov. Vacaciones	575.46	-
15% participacion trabajadores	711.04	-
TOTAL	5,562.73	-

Obligaciones con los trabajadores, en el corto plazo y la participación del 15% de las utilidades.

NOTA 14: IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 14 IMPUESTOS POR PAGAR	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Formulario 104	6,854.53	6.78
Formulario 103	5,610.96	150.41
Impuesto a la Renta por Pagar	-	5.75
	-	-
TOTAL	12,465.49	162.94

Corresponde a los valores pendientes de pago por la declaración de diciembre a la Administración Tributaria.

NOTA 15: PROVEEDORES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 15 PROVEEDORES	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
	-	-
Proveedores Nacionales	-	7,500.00
	-	-
TOTAL	-	7,500.00

En el año 2018 esta cuenta desaparece, puesta esta ya se encuentra en el corto plazo.

NOTA 16: CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 16 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
CAPITAL SOCIAL	400.00	400.00
Aporte de Socios para Futura Capitalización	623,815.76	470,000.00
TOTAL	624,215.76	470,400.00

Corresponde a los valores del capital suscrito mediante escritura pública, y también se muestra el aporte de socios para futuras capitalizaciones.

NOTA 17: RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 17 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORI	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Utilidades Acumuladas anteriores	-716.65	647.40
	-	-
TOTAL	-716.65	647.40

Corresponde a los resultados acumuladas de años anteriores. Como se puede observar está cayendo en un causal de disolución.

NOTA 18: RESULTADOS DEI EJERCICIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 18 RESULTADO DEL EJECICIO	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Resultados del Ejercicio	4,740.78	233.43
	-	-
TOTAL	4,740.78	233.43

Corresponde a la utilidad del ejercicio correspondiente del 01 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018.

NOTA 19: INGRESOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 19 INGRESOS	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Ventas 12%	235,788.57	13,625.39
TOTAL	235,788.57	13,625.39

Ingresos provenientes de los ingresos ordinarios en la ejecución de obras de construcción.

NOTA 20: OTROS INGRESOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 20 OTROS INGRESOS	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Intereses Ganados	591.89	-
Rendimiento Financieros	706.43	-
TOTAL	1,298.32	-

Estos ingresos provienen de los rendimientos financieros, generados de los fondos mantenidos en las instituciones financieras.

NOTA 21: GASTOS DE ADMINISTRACION

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 21 GASTOS DE ADMINISTRACION	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Mantenimiento Equipos	-	7,475.92
Mantenimiento Vehiculos	2,449.72	-
Combustible	3,942.39	672.33
Publicidad	1,289.76	-
Repuestos	2,644.85	-
Aseo y Limpieza	408.01	-
Articulos de Ferreteria	127,843.11	-
Suministros	1,372.59	3,603.24
Otros Bienes	112.42	-
Transporte	17,512.59	-
Arriendo	3,453.52	246.68
Agasajos	439.90	-
Gestion	357.80	-
Notarias	1,966.47	-
Tramites Municipales	157.06	-
Lunch y Refrigerios	724.62	-
Hospedaje	415.18	-
Movilizacion	40.00	-
Servicios Basicos	582.07	-
Instalacion, organizaci3n y similares	-	1,327.95
Servicios Prestados	18,043.23	-
Gastos G/D	7,003.46	-
Seguros	612.31	-
Otros Servicios	4,430.79	-
Honorarios Profesionales	9,839.75	-
Arquiler de Maquinaria	1,958.19	-
Iva que se le carga al Gasto	278.43	-
TOTAL	207,878.22	13,326.12

Gastos incurridos para generar ingresos operacionales

NOTA 22: GASTOS DE PERSONAL

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 22 GASTOS DE PERSONAL	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Sueldos y Salarios	16,196.23	-
Aportes Patronal IECE-SECAP	2,818.32	-
Beneficios Sociales	2,803.22	-
TOTAL	21,817.77	-

Corresponden a los gastos incurridos en la mano de obra, todos los ingresos están aportados al IESS.

NOTA 23: DEPRECIACIONES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 23 DEPRECIACIONES	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Depreciaciones	2,453.48	-
	-	-
TOTAL	2,453.48	-

Corresponde a los valores de depreciación de los activos fijos de la compañía, estos están depreciados utilizando el método de línea.

NOTA 24: GASTOS FINANCIEROS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 24 GASTOS NO OPERACIONALES	Saldo al 31 de diciembre	
	2018	2017
Gastos Bancarios	196.64	-
	-	-
TOTAL	196.64	-

Servicios y comisiones bancarias pagadas en operaciones realizadas en las instituciones financieras.

NOTA 25: RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 25% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Socios, que se realiza en el período subsiguiente.

NOTA 14: SITUACIÓN TRIBUTARIA

La Compañía no ha sido auditada por el Servicio de Rentas Internas y ha cumplido oportunamente con las declaraciones y pago de impuestos.

NOTA 15: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 16: INFORME DE COMISARIO

La compañía según los estatutos no requiere de informe de comisario.

NOTA 17: 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 18: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT)

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el S.R.I, la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, las sociedades obligadas a tener auditoria externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales. Será responsabilidad de los auditores externos dictaminar la razonabilidad de la información y reportes de esta disposición. La Compañía se encuentra preparando dicha información.

NOTA 19: DERECHO DE AUTOR

Cumpliendo disposiciones legales descritas en el Registro Oficial No. 289 del 10 de marzo del año 2004, la Compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor en cuanto se refiere a los programas y licencias de computación que, al 31 de diciembre del 2018, utiliza en el proceso informático.

NOTA 20: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAFE)

En cumplimiento a la Resolución SC.DSC.G.13.010 de 30 de septiembre de 2015, Art. 38 informo que; la Compañía se encuentra obligada a reportar a la UAFE.

NOTA 21: REPORTES DINADARP

La compañía no está obligada a reportar.

NOTA 22: EVENTOS SUBSECUENTES

La gerencia mediante oficio indica que, a la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados.

I. DICTAMEN:	1
II. ESTADOS FINANCIEROS:	3
BALANCE GENERAL	¡Error! Marcador no definido.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	5
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO	6
III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:	8
NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO	8
NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.	8
NOTA 3: CAJA Y BANCOS	12
NOTA 4: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	12
NOTA 5: INVENTARIOS	13
NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14
NOTA 7: PRÉSTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS.....	14
NOTA 8: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR	15
NOTA 9: GASTOS ACUMULADOS.....	16
NOTA 10: OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	¡Error! Marcador no definido.
NOTA 11: PATRIMONIO.....	¡Error! Marcador no definido.
NOTA 12: RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO	17
NOTA 13: RESERVA LEGAL.....	19
NOTA 14: SITUACIÓN TRIBUTARIA.....	19
NOTA 15: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	19

NOTA 16: INFORME DE COMISARIO	19
NOTA 17: OTRAS REVELACIONES	20
NOTA 18: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT)	20
NOTA 19: DERECHO DE AUTOR.....	20
NOTA 20: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAFE)	20
NOTA 21: REPORTES DINADARP	20
NOTA 22: EVENTOS SUBSECUENTES	20