

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ADEPLAN CIA. LTDA**

### **NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Comprende la sumatoria de la Cuenta Caja Chica, Banco de Loja Cta. Cte, Banco Internacional y Banco del Pacífico.

### **NOTA 2 DOCUMENTOS Y CTAS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Comprende la sumatoria de los documentos y cuentas por cobrar a clientes no relacionados: Contrato Fiscalización Delsintaninsagua, Contrato Huaypamba, Contrato Cuenca Zarumilla, y los contratos relacionados con empresas de Guayaquil: Karibao, Karibao Dos, Fideicomiso Santana Lofts, Fideicomiso 100 Bussines Plaza, Fideicomiso Parqueo Ciudad del Río, y una empresa lojana: Colinas del Villonaco COVILSA.

### **NOTA 3 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS**

Comprende la sumatoria de las cuentas por Cobrar a clientes relacionados: Contrato de Fiscalización Insimanchi, Contrato Adeplan INGECONSULT, Cuentas por Cobrar CODES CODESAM, en donde ADEPLAN aparece como compañía consorciada.

### **NOTA 4 ANTICIPOS SUELDOS**

El año 2019 termina con un saldo por concepto de Anticipo de sueldos por el valor de \$ 19.876,11 de los cuales \$ 1.271.50 es un saldo que se mantiene desde Enero del 2018, \$ 10.802.31 corresponde a anticipo de sueldo del Ing. Mauricio Manolo Abarca y \$ 7.802,30 corresponde al Ing. José Vicente Aguirre Jaramillo

### **NOTA 5 COMBUSTIBLE PAGADO POR ANTICIPADO**

Comprende todos los valores pagados anticipadamente por combustible los cuales se cargarán a una cuenta de gasto en el transcurso del año 2020 por cuanto la compañía posee contratos de seguimiento ambiental que aún no finalizan (ACTA Nro. 005-19).

### **NOTA 6 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)**

Al final del año 2019 la Cía. Adeplan terminó con un crédito tributario (IVA) de \$ 357.74, generalmente la empresa no maneja crédito tributario en IVA por la razón de que las VENTAS superan a las COMPRAS en casi todos los meses del año.

## NOTA 7 PRÉSTAMO BANCO DE LOJA

Al 31 de Diciembre del 2019 la compañía Adeplan registra un saldo de \$ 26.847.12 correspondiente a un préstamo quirografario otorgado por el BANCO DE LOJA, los pagos se debitan en forma automática y mensual de la cuenta corriente que mantiene Adeplan en el mismo banco, el préstamo en mención tiene una tasa fija de interés del 11.23% anual.

## NOTA 8 PATRIMONIO

Dentro del Patrimonio está la cuenta contable GANANCIAS ACUMULADAS que en el balance general con corte al 31 de Diciembre del 2019 no aparece porque su valor es cero, debido a que los socios en junta general universal Acta 004-19 decidieron que se darían de baja las siguientes cuentas por cobrar afectando a la cuenta en mención debido a que se convierten en incobrables por la antigüedad de sus saldos:

- Contrato Minero el Faique	\$	300,00
- Contrato Saraguro Yacuambi	\$	3.379,00
- Contrato Hospital UTPL	\$	5,41
- Contrato AAA-Delsitanisagua	\$	6.134,74
- Contratos en Proceso Adeplan	\$	10.716,48
- Contrato Minera San Andrés	\$	500,00
- Contrato Proy. Agrícola Zapotillo	\$	23.141,69
- Contrato Hospital UTPL	\$	13,61
- Cuentas por Cobrar Varias	\$	23.726,16
- Contrato Huayrapamba	\$	<u>18.352,47</u>
TODO SUMA	\$	86.269,56

Mediante Acta 005-19 los socios de la Compañía Adeplan decidieron que por la misma razón (antigüedad de saldos) y utilizando la misma cuenta (Ganancias acumuladas) se daría de baja las siguientes cuentas contables:

- Contrato Nambija Bajo	\$	840,00
- Estación de Bombeo la Pradera	\$	197,99
- Contrato Urb. La Moraleja	\$	1.650,00
- Contrato Huayrapamba	\$	23.666,86
		-----
TODO SUMA	\$	26.354,85

## NOTA 9 CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito está conformado por \$ 5.004 a un valor nominal de \$ 1.00, en este período no se ha realizado ningún cambio en cuanto a los socios y/o acciones, por lo que en la actualidad la compañía ADEPLAN se encuentra conformada de la siguiente manera:

SOCIOS	Nro. ACCIONES
MANOLO ABARCA ROMÁN	2.418
JOSÉ VICENTE AGUIRRE	2.419
MATIO FERNÁNDEZ	167
TOTAL	5.004

**NOTA 10** **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

El reconocimiento de los Ingresos se realiza en el momento de la entrega física del producto y/o servicio prestado o con la entrega de cada planilla de acuerdo al avance de la obra dependiendo del tipo de contrato.

**NOTA 11** **GASTOS**

Los gastos son ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y se contabilizan sobre la base de causación, registrando las sumas en que se incurre directamente con la gestión administrativa o prestación de servicios.