

**COMPAÑÍA INGYCONST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (2)**  
 Al 31 de diciembre del 2018 y 2017  
 (En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIV	(3)	61.285,45	5.965,75
ACTIVOS FINANCIEROS	(4)	97.092,59	256.520,00
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	(5)	3.356,77	2.542,28
ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES	(6)	9.179,40	17.954,42
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	(6)	<u>945,97</u>	<u>945,97</u>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>171.860,18</b>	<b>283.928,42</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(7)	659.529,82	588.191,78
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>659.529,82</b>	<b>588.191,78</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>831.390,00</b>	<b>872.120,20</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
PROVEEDORES	(8)	93.289,68	361.876,63
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(9)	23.189,82	19.718,20
ANTICIPO DE CLIENTES	(9)	<u>43.693,52</u>	<u>38.193,52</u>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>160.173,02</b>	<b>419.788,35</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(10)	110.870,53	126.592,93
ANTICIPOS DE CLIENTES	(10)	17.920,80	17.920,80
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	(11)	64.411,63	0,00
OTRAS PROVISIONES	(12)	<u>3.817,17</u>	<u>3.367,29</u>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>197.020,13</b>	<b>147.881,02</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>357.193,15</b>	<b>567.669,37</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL	(13)	73.400,00	73.400,00
RESERVAS	(13)	9.977,58	9.977,58
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(13)	158.652,25	158.652,25
RESULTADOS ACUMULADOS	(13)	215.594,34	55.899,90
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(13)	16.572,68	6.521,10
<b>TOTAL CAPITAL</b>		<b>474.196,85</b>	<b>304.450,83</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>831.390,00</b>	<b>872.120,20</b>

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Ing. Tito Martínez  
Gerente

CPA. Ing. Tania Bastidas  
Contadora

**COMPAÑÍA INGYCONST CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (2)**  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018 y 2017  
 (En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

INGRESOS	NOTA	ANO 2018	ANO 2017
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDIN	(14)	488.532,40	298.339,76
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		-151.064,24	0,00
OTROS INGRESOS		0,00	5.427,60
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>337.468,16</b>	<b>303.767,36</b>
<b>GASTOS</b>			
<b>GASTOS DE VENTA</b>	(14)		
SUELDOS Y SALARIOS		36.623,02	21.973,49
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		7.031,51	4.909,32
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ		6.836,47	4.496,40
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		20.349,97	3.822,94
COMBUSTIBLE		661,56	77.399,00
LUBRICANTES		8.928,68	7.217,08
SEGUROS Y REASEGUROS		4.022,69	0,00
TRANSPORTE		8.929,65	1.900,00
AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		0,00	0,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		32.997,20	24.726,68
DEPRECIACIONES		78.415,96	67.526,01
OTROS GASTOS		49.079,70	7.403,37
OTROS GASTOS PERSONAL		0,00	1.325,28
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	(14)		
SUELDOS Y SALARIOS		15.036,03	12.973,19
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		3.108,59	2.633,72
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ		2.989,51	2.895,12
HONORARIOS, COMIS. Y DIETA PN		2.621,17	250,00
REMUNERACION A OTROS TRAB. AUT		133,93	0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		84,64	10,00
COMBUSTIBLE		538,96	3.894,36
SEGUROS Y REASEGUROS		0,00	961,55
TRANSPORTE		1.401,11	85,28
GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A		2.377,15	4.644,23
AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		1.719,31	1.481,59
NOTARIOS Y REGISTRADORES PROPI		315,21	184,60
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTR		373,60	650,84
OTROS GASTOS		3.986,18	1.859,51
SUMINISTROS DE OFICINA		921,08	290,29
GASTOS NO DEDUCIBLES SRI		8.056,52	19.411,83
IVA CARGO AL COSTO		0,00	72,15
OTROS GASTOS PERSONAL		4.617,36	1.360,76
UTILES DE ASEO		139,47	100,89
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		0,00	11.871,43
GASTOS DE VIAJE		30,00	0,00
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	(14)		
INTERESES		6.984,41	2.888,10
COMISIONES		487,66	5.588,67
OTROS GASTOS FINANCIEROS		0,00	438,58
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>309.798,30</b>	<b>297.246,26</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	(14)	<b>27.669,86</b>	<b>6.521,10</b>

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Ing. Tito Martínez  
Gerente

CPA. Ing. Tania Bastidas  
Contadora

**COMPAÑÍA INGYCONST CIA. LTDA. (1)**

**CONCILIACION UTILIDAD**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

---

<b>UTILIDAD</b>	<b><u>27.669,86</u></b>
(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	4.150,48
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	8.056,52
UTILIDAD GRAVABLE	31.575,90
IMPUESTO CAUSADO	<u>6.946,70</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>16.572,68</b>
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	5.721,26
ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	5.721,26
(=) ANTICIPO REDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	5.721,26
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO REDUCIDO	1.225,44
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	5.721,26
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	9.440,40
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	247,84
<b>SUBTOTAL SALDO A FAVOR</b>	<b>2.741,54</b>

---

Ing. Tito Martínez  
Gerente

---

CPA. Ing. Tania Bastidas  
Contadora

**COMPANÍA INGYCONST CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (2)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**  
 (En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

	RESERVAS		RESULTADOS			TOTAL
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS EN GENERAL	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2016</b>	<b>73.400,00</b>	<b>9.977,58</b>	<b>55.899,90</b>	<b>158.652,25</b>	<b>6.521,10</b>	<b>304.450,83</b>
CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVAS EN GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS CAMBIOS	0,00	0,00	159.694,44	0,00	-6.521,10	153.173,34
RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL	0,00	0,00	0,00	0,00	16.572,68	16.572,68
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2017</b>	<b>73.400,00</b>	<b>9.977,58</b>	<b>215.594,34</b>	<b>158.652,25</b>	<b>16.572,68</b>	<b>474.196,85</b>

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Ing. Tito Martínez  
Gerente

CPA. Ing. Tania Bastidas  
Contadora

**COMPAÑÍA INGYCONST CÍA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018 y 2017  
 (En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

	<b>SALDOS BALANCE (En US\$)</b>
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b><u>55.319,70</u></b>
Clases de cobros por actividades de operación	205.073,70
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	<u>880.269,68</u>
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	488.532,40
Otros cobros por actividades de operación	159.427,41
Clases de pagos por actividades de operación	232.309,87
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	<u>-675.195,98</u>
Pagos a y por cuenta de los empleados	-63.534,58
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-71.625,13
Otros pagos por actividades de operación	-4.022,69
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b><u>-149.754,00</u></b>
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-149.754,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0,00</b>
Otras entradas (salidas) de efectivo	
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	<b>0,00</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b><u>55.319,70</u></b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b><u>5.965,75</u></b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b><u>61.285,45</u></b>
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b><u>27.669,86</u></b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b><u>220.492,12</u></b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	78.415,96
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-6.946,70
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-4.150,48
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	153.173,34
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b><u>-43.088,28</u></b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	159.427,41
(Incremento) disminución en otros activos	7.960,53
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-280.625,08
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-212,65
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	5.500,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	64.861,51
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b><u>205.073,70</u></b>

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Ing. Tito Martínez  
Gerente

CPA. Ing. Tania Bastidas  
Contadora

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2018:**

### **NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

#### **NOMBRE**

El nombre de la compañía que se constituye es INGYCONST CIA. LTDA., el 14 de diciembre del 2009, con número de expediente 202379 de la Superintendencia de Compañía.

#### **DOMICILIO**

El domicilio principal de la Compañía es el Cantón Taisha, Provincia de Morona Santiago. Podrá establecer agencias, sucursales o establecimientos en uno o más lugares dentro del territorio nacional o en el exterior, sujetándose a las disposiciones legales correspondientes.

#### **OBJETO**

El objeto de la Compañía consiste en:

1. Construcción de obras civiles, eléctricas, mecánicas y de telecomunicaciones en general.
2. Construcción de vías acceso, carreteras; mantenimiento vial, asfaltado, pavimentación y adoquinado de vías, construcción de túneles, canales de riego, pistas de aterrizaje, helipuertos, plataformas, canales y drenajes, fundiciones y estructuras; edificaciones y campamentos; construcciones escolares, casas barriales, casas parroquiales, cantonales, mercados, canchas cubiertas, escenarios, construcción de alcantarillados fluvial y sanitario, diseño y construcción de sistemas de agua potable, perforación de pozos de agua; instalaciones eléctricas, hidráulicas y sanitarias. Participar de licitaciones locales, nacionales e internacionales para la adjudicación de contratos derivados de las actividades estatales, provinciales, municipales, juntas parroquiales en las actividades indicadas.
3. Importar, Exportar, Comercializar, Distribuir, Elaborar, Comprar , Vender, Intermediar toda clase de materia prima, productos elaborados , insumos e implementos para la construcción y sus consiguientes equipos, accesorios y repuestos; maquinaria liviana y pesada.
4. Proyectar, dirigir y ejecutar las construcciones de obras e instalaciones hidráulicas, construcciones de captación, tratamiento, abastecimiento y distribución de agua; las construcciones de obras de conducción, almacenamiento, tratamiento y distribución de residuos sólidos y líquidos, obras de contención de suelos, las construcciones y mantenimiento de puertos de mar, ríos, canales, aeropuertos, vías terrestres y ferroviarias, trabajos de protección de estructuras metálicas mediante la aplicación de pintura industrial, trabajos para la iluminación de espacios públicos, trabajos de instalaciones de recreación ala aire libre, canchas de golf, piscinas, instalaciones en la playa, refugio de montaña, instalaciones para botes, parques, implementos de recreación.

5. Realizar actividades mineras en las fases de prospección, exploración, explotación y comercialización de minerales no metálicos y metálicos en cualquier parte del país.
6. Concesionar, explorar, explotar y comercializar directamente los materiales de construcción como piedra, lastre, arena, obsidiana, caolinita, cuarzo, mármol, piedras de adorno, sílice.

## **PLAZO**

El plazo de duración de la compañía es de 50 años, contados desde la fecha de la inscripción de estas escrituras. La compañía podrá disolverse antes del vencimiento del plazo indicado o podrá prorrogarlo, sujetándose en cualquier caso, a las disposiciones legales aplicables.

## **EL CAPITAL Y LAS PARTICIPACIONES**

El capital social es de CUANTROCIENTOS DOLARES (400,00 USD), divido en CUATROCIENTAS participaciones sociales de UN DÓLAR de valor nominal cada una. Correspondientes a: Tito Israel Martínez Pilco DOSCIENTOS DOLARES (200,00 USD) y Walter David Flores Sánchez (200,00 USD).

### CESION DE TRANSFERENCIA DE PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑIA INGYCONST CIA. LTDA.

Mediante escritura pública de cesión y transferencia de participaciones en el capital social de la Compañía INGYCONST CIA. LTDA., que otorgan los conyugues Walter David Flores Sánchez y Nancy Verónica Guato Mejía, el día miércoles siete de septiembre del 2011 ante el Dr. Juan Javier Gavilanes Sánchez a favor de los señores Tito Israel Martínez Pilco y Franklin Ángel Martínez Pilco: cuantía: USD 200,00. Quedando de la siguiente forma: Tito Israel Martínez Pilco (392,00) y Franklin Ángel Martínez Pilco ( \$8,00).

### AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA DE ESTUTOS DE LA COMPAÑIA INGYCONST CIA. LTDA.

En la ciudad de Puyo, el 12 de octubre del 2015, ante la abogada Gladys Jimena Calle Regalado, Notaria Publica Segunda del Cantón Pastaza.

La Junta General Extraordinaria y Universal de Socios celebrada el dieciocho (18) de junio de dos mil quince (2015), resolvió reformar el estatuto social para aumentar el Capital Social de la compañía en la suma de setenta y tres mil cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América USD \$ 73.400,00

El valor de setenta y dos mil quinientos noventa y un dólares de los Estados Unidos de América con noventa y dos centavos USD. \$72.591,92 se pagará mediante utilidades no distribuidas y un valor adicional de USD \$408,08 se pagara en numerario. Quedando el CAPITAL de la Compañía así: Tito Israel Martínez Pilco (\$71.932,00) y Franklin Ángel Martínez Pilco ( \$1.468,00).

## **NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la Compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las Normas de Información Financiera como manda la Superintendencia de Compañías, en su Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial N° 498 del 31 de diciembre de 2008.

### **a) Preparación de los estados financieros**

Los Estados Financieros de la Compañía se prepararon en moneda dólares americanos, aceptada a nivel nacional; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

### **b) Bienes e Instalaciones**

Los bienes e instalaciones que tiene la Compañía presentan los respectivos respaldos, acerca de los servicios para la venta dispone de anexos en sus registros contables de acuerdo como ocurren las transacciones.

### **c) Depreciación**

Los activos sujetos a depreciación, se ha provisionado por el periodo 2017, según la tabla vigente y se aplica el método legal que está autorizado por el SRI.

#### **Los porcentajes de depreciación aplicados son:**

Muebles y Enseres	10% en	10 años
Maquinaria y Equipo	10% en	10 años
Equipo de Computación	33% en	3 años
Edificios	5% en	20 años
Vehículo	20% en	5 años

### **d) Ingresos Acumulados**

La entidad registra ingresos por la construcción de obras civiles, por servicios de alquiler de maquinaria y equipo de construcción, lo cual se registra en forma acumulada.

### **e) Costos y Gastos**

La Compañía genera costos y gastos por costos de adquisición, distribución y comercialización, gastos de personal, gastos de mantenimientos, depreciación de los activos fijos y otros gastos de operación.

#### **f) Otros ingresos**

Todos los demás ingresos son reconocidos y registrados cuando se efectúan las transacciones correspondientes, en forma específica corresponden a intereses generados por pólizas de inversiones colocadas en entidades del sistema financiero nacional.

#### **g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS**

Los aportes, préstamos y fondos de reserva del personal de empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

#### **h) Impuestos**

La Entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros.

### **Administración de riesgo**

#### ***Factores de riesgo financiero***

Las actividades del giro del negocio que realiza la Compañía la expone a ciertos riesgos financieros, como: riesgos de mercado, riesgos de crédito y riesgo de liquidez.

La administración de los riesgos se enfoca principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y la minimización de efectos adversos en el desempeño financiero de la empresa. La gerencia de la compañía identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros.

#### ***Riesgo de mercado***

##### ***Riesgo de tasa de interés sobre el valor razonable y los flujos del efectivo***

El riesgo de la tasa de interés para la Compañía se genera por su endeudamiento a corto y largo plazo. Un endeudamiento a tasas variables expone a la compañía al riesgo de tasa de interés sobre sus flujos de efectivo. Un endeudamiento a tasa fija expone a la compañía al riesgo de tasas de interés sobre el valor razonable de sus pasivos. La compañía mantiene el 100% de su endeudamiento en instrumentos financieros que devengan tasas fijas.

#### ***Riesgos de crédito***

El riesgo de crédito se genera del efectivo y los equivalentes de efectivo, instrumentos financieros derivados y depósitos en bancos e instituciones financieras, como también de la exposición al crédito de los clientes, que incluyen saldos de cuentas por cobrar y a las transacciones relacionadas. En lo referente a bancos e instituciones financieras solo trabajan con entidades cuyas calificaciones de riesgo independientes determinen

niveles de solvencia que garanticen estabilidad, dinámica y respaldo a las inversiones de la compañía.

Las ventas se realizan a clientes a nivel regional, a quienes se les concede créditos a un plazo mínimo.

#### **Riesgo de liquidez**

Los flujos del efectivo provenientes del alquiler de maquinaria son la principal fuente de ingresos de la Compañía. En la actualidad la Compañía no dispone de contratación del sector público o privado de significancia, además de la actual situación del país, los ingresos se han visto reducidos.

#### **Lavado de Activos y Financiamientos de delitos**

La administración de la empresa en atención a Art. 1. Ley Orgánica de Prevención, Detección y Erradicación del Delito de Lavado de Activos y del Financiamiento de Delitos, ha tenido cuidado de controlar y evitar cualquier vinculación con el lavado de activos o financiamiento de delitos.

### **NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 del efectivo de caja y bancos se forman de la siguiente manera:

<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIV</b>	<b>AÑO 2018</b>	<b>AÑO 2017</b>
CAJA CHICA	133,75	0,00
<b>BANCOS</b>		
BANCO AUSTRO CTA CTE	32.799,49	314,75
BANCO PICHINCHA CTA CTE	170,14	4.943,74
BANCO AUSTRO CTA AH	206,35	206,35
BANCO INTERNACIONAL CTA CTE	18.120,61	298,97
BANCO AUSTRO FONDO AH	201,94	201,94
BANCO DEL PACIFICO	9.653,17	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>61.285,45</b>	<b>5.965,75</b>

La compañía mantiene su efectivo y equivalentes de efectivo en entidades del sistema financiero nacional y valores que son de libre disponibilidad para su giro de negocio.

### **NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS**

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de los activos financieros se detallan a continuación:

<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>AÑO 2018</b>	<b>AÑO 2017</b>
D.Y C. X COBRAR CLIENTES NO RELACI	17.218,58	11.266,13
D.Y C. X COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	79.874,01	209.430,68
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELAC	0,00	35.823,19
<b>TOTAL</b>	<b>97.092,59</b>	<b>256.520,00</b>

Corresponde a los valores que se generan por ventas realizadas a clientes relacionados y no relacionados que se controlan en las cuentas mencionadas y guardan conformidad con el estado de situación financiera.

#### NOTA 5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de servicios y otros pagos anticipados son los siguientes:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	AÑO 2018	AÑO 2017
MAQUINARIAS Y VEHICULOS S A	6,95	0,00
CARRILLO ALCIVAR	900,00	700,00
ULLOA EDGAR	0,00	300,00
MOYA IGLESIAS TITO	1.000,00	0,00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS EMPLEADOS	1.449,82	0,00
FREIRE ALEXIS	0,00	1.542,28
<b>TOTAL</b>	<b>3.356,77</b>	<b>2.542,28</b>

Las cuentas de servicios y otros pagos anticipados se concilian mensualmente y guardan conformidad con los saldos presentados en el estado de situación financiera.

#### NOTA 6. ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de activos por impuestos corrientes son los siguientes:

ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES	AÑO 2018	AÑO 2017
C. TRIBUTARIO RT IVA ANTICIPA	6.184,56	11.172,88
C. TRIBUTARIO RT RENTA	2.994,84	6.624,96
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	0,00	156,58
<b>TOTAL</b>	<b>9.179,40</b>	<b>17.954,42</b>
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	945,97	945,97
<b>TOTAL</b>	<b>945,97</b>	<b>945,97</b>

Las cuentas mencionadas corresponde a anticipos y valores a favor de la compañía que se mantiene con la administración tributaria, todos los valores guardan conformidad y se presentan de forma razonable.

#### NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de propiedad, planta y equipo son los siguientes:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2018	AÑO 2017
TERRENO	283.082,25	283.082,25
MUEBLES Y ENCESRES	3.971,42	3.391,06
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	388.367,15	388.367,15
EQUIPO DE COMPUTACION	2.512,15	2.512,15
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO	289.883,34	141.196,32
OTRAS PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	486,62	0,00

<b>DEPRECIACION ACUM DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-2.029,83	-1.666,54
DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-169.701,38	-130.864,66
DEP. ACUM.EQUIPO DE COMPUTACION	-2.512,15	-2.512,15
DEP. ACUM- VEHICULOS	-134.509,47	-95.313,80
DEP. ACUM. OTROS PROPIEDAD, PLANT	-20,28	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>659.529,82</b>	<b>588.191,78</b>

La propiedad planta y equipo es medida por su costo de adquisición en el momento del reconocimiento inicial. El cálculo de las depreciaciones se lo realiza a través del método porcentual y se controlan en las cuentas mencionadas. La Compañía presenta las pólizas de seguro contratado para el año 2018 que se renuevan permanentemente.

#### **NOTA 8. PROVEEDORES**

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, de proveedores son los siguientes:

<b>PROVEEDORES</b>	<b>AÑO 2018</b>	<b>AÑO 2017</b>
LOCALES	0,00	788,92
CONSTRUCTORA MT	9.700,00	9.700,00
PAREDES EDWIN	2.270,82	310,82
DELGADO LUIS	0,00	46.889,51
SUELDOS Y SALARIOS	0,00	3.208,70
SEGUROS LIBERTY	254,02	318,15
LLERENA ORLANDO	5.200,00	5.200,00
PEREZ MARIANA	0,00	16.320,97
GENERALI ECUADOR COMPAÑIA	34,91	360,88
CARSEG S A	0,00	56,00
MAQUINARIAS Y VEHICULOS S A	3,06	0,00
BANCO INTERNACIONAL	0,00	75.000,00
CONSORCIO SANTA CLARA	0,00	1.000,00
GASOLINER APUYO	0,00	86.603,57
MARTINEZ FRANKLIN	5.049,00	0,00
PROVEEDORES GENERAL	4.152,38	0,00
VILLAFUERTE JESSY - PROMACERO	7.438,19	0,00
MONTENEGRO PAOLA	147,78	0,00
MALDONADO MARIA	6,00	0,00
CRUZ TOMAS	2.286,90	0,00
AMORES NORMA	1.619,43	0,00
CEMACOL CIA LTDA	639,60	0,00
SEGUROS EQUINOCCIAL	298,59	0,00
ROJAS RENSO	60,00	0,00
LOCATION WORL MAVESA	30,80	0,00
GREFA ANDI GABRIELA	2,75	0,00
DIPAC MANTA S A	111,71	0,00
ALBAN FRANCISCO DANILO	140,99	0,00
CONECEL	66,08	0,00
MARTINEZ JOSE ARTURO	5.370,00	0,00
PILCO MARTHA GRIMANEZA	184,00	0,00
ARAGON MAURO	1.873,56	0,00
SOCIOS ACCIONISTAS	46.349,11	116.119,11
<b>TOTAL</b>	<b>93.289,68</b>	<b>361.876,63</b>

Corresponde a obligaciones que la compañía mantiene con proveedores de bienes y servicios, obligaciones con socios, valores que se controlan mensualmente y se presentan razonablemente.

#### NOTA 9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, otras obligaciones corrientes son los siguientes:

<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>AÑO 2018</b>	<b>AÑO 2017</b>
<b>RETENCIONES SRI</b>		
RETENCIONES EN LA FUENTE	1.404,67	0,00
RETENCIONES EN LA FUENTE IVA	1.955,79	0,00
IMP A LA RENTA POR PAGAR	0,00	8.110,67
CON EL IESS	1.627,96	1.186,95
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	354,00	354,00
PART TRABAJADORES POR PAGAR	14.163,13	10.012,65
RET IR POR PAGAR	3.684,27	25,36
RET IVA POR PAGAR	0,00	28,57
<b>TOTAL</b>	<b>23.189,82</b>	<b>19.718,20</b>
ANTICIPO DE CLIENTES	43.693,52	38.193,52
<b>TOTAL</b>	<b>43.693,52</b>	<b>38.193,52</b>

Los saldos presentados son obligaciones de corto plazo que se devengan de acuerdo a la obligatoriedad y guardan conformidad con los saldos contables presentados en los estados financieros.

#### NOTA 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTE

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, de cuentas y documentos por pagar son los siguientes:

<b>LOCALES</b>	<b>AÑO 2018</b>	<b>AÑO 2017</b>
DE TERCEROS	0,00	16.745,04
TEOJAMA COMERCIAL	4.503,98	4.503,98
SATRACK S A	42,48	42,48
SEGUROS LIBERTY	388,01	388,01
DELGADO ANGELICA	0,00	65.891,14
DELGADO LUIS	0,00	30.864,50
MAQUINARIAS Y VEHICULOS MAVESA	0,00	8.157,78
<b>TOTAL</b>	<b>4.934,47</b>	<b>126.592,93</b>
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	64.411,63	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>64.411,63</b>	<b>0,00</b>
ANTICIPOS DE CLIENTES	17.920,80	17.920,80
<b>TOTAL</b>	<b>17.920,80</b>	<b>17.920,80</b>

Son obligaciones que mantiene la Compañía con acreedores nacionales a largo plazo que se liquidaran en los próximos periodos.

## NOTA 11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de las obligaciones con instituciones financieras son los siguientes:

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	AÑO 2018	AÑO 2017
LOCALES	64.411,63	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>64.411,63</b>	<b>0,00</b>

Las obligaciones financieras se desglosan de la siguiente forma al 31-12-2018:

Banco	Emisión	Vencimiento	Plazo	Tasa Interés %	Monto	Saldo al 31-12-2018
Banco Guayaquil	05/09/2018	15/09/2021	36 meses	11,23	27.255,85	25.411,63
Banco Internacional	30/11/2018	26/11/2023	60 meses	11,34	39.000,00	39.000,00
Total					66.255,85	64.411,63

## NOTA 12. OTRAS PROVISIONES

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de otras provisiones son los siguientes:

OTRAS PROVISIONES	AÑO 2018	AÑO 2017
PROVISION DECIMO TERCERO	1.115,95	1.049,98
PROVISION DECIMO CUARTO	1.482,06	1.364,10
PROVISION VACACIONES	1.219,16	953,21
<b>TOTAL</b>	<b>3.817,17</b>	<b>3.367,29</b>

Son provisiones que se devengan en el momento de la liquidación de sus valores y se concilian al finalizar el periodo contable.

## NOTA 13. CAPITAL

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de capital son los siguientes:

CAPITAL	AÑO 2018	AÑO 2017
CAPITAL SUSCRITO	73.400,00	73.400,00
<b>RESERVAS</b>		
RESERVA LEGAL	9.977,58	9.977,58
<b>OTROS RESULTADO INTEGRALES</b>		
SUPERAVIT POR REVALUACION DE PATRIMONIO	158.652,25	158.652,25
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		
GANACIAS ACUMULADAS	220.167,52	60.473,08
PERDIDAS ACUMULADAS	-2.592,21	-2.592,21
RESULTADOS ACUM ADOP NIIF	-1.980,97	-1.980,97
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		
GANACIA NETA DEL PERIODO	16.572,68	6.521,10
<b>TOTAL CAPITAL</b>	<b>474.196,85</b>	<b>304.450,83</b>

Al 31 de diciembre del año 2018 el capital suscrito se desglosa de la siguiente manera:

SOCIOS	PARTICIPACIONES
Tito Israel Martínez Pilco	71.932,00
Franklin Angol Martínez Pilco	1.468,00
<b>TOTAL</b>	<b>73.400,00</b>

#### NOTA 14. RESULTADOS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de resultados son los siguientes:

INGRESOS	AÑO 2018	AÑO 2017
INGRESO POR ACTIVIDADES ORDIN	488.532,40	298.339,76
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	-151.064,24	0,00
OTROS INGRESOS	0,00	5.427,60
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>337.468,16</b>	<b>303.767,36</b>
<b>GASTOS</b>		
GASTOS DE VENTA	253.876,41	222.699,57
GRASTOS ADMINISTRATIVOS	48.449,82	65.631,34
GASTOS FINANCIEROS	7.472,07	8.915,35
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>309.798,30</b>	<b>297.246,26</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>27.669,86</b>	<b>6.521,10</b>

Corresponde a los ingresos que la compañía obtiene de contratos con el sector público y privado y egresos operacionales de la Compañía y reflejan razonabilidad.

#### NOTA 14. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Los estados financieros llamados de Cambios en el Patrimonio y Flujos del efectivo, guardan conformidad con los saldos contables del año 2018.

#### NOTA 16. ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Desde la fecha de entrega de los Estados Financieros y la emisión del Informe de Auditoría Externa, no generaron acontecimientos que, en opinión de la Administración y auditoría, pudieran tener un efecto significativo que modifiquen los estados financieros en relación con el marco de información financiera aplicable.

\*\*\*\*\*