

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)**

1. INFORMACIÓN GENERAL

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A. es una sociedad anónima radicada en el país Ecuador. El domicilio principal de la compañía es en la Av. Abraham Calazacón S/N, del cantón Santo Domingo, provincia Santo Domingo de los Tsáchilas, Republica del Ecuador. Su actividad principal es de Construcción de edificios completos o partes de edificios.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

3. BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB. Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICL.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICL.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

De acuerdo con la última resolución mencionada la empresa es clasificada dentro del tercer grupo, y comienza su aplicación de NIIF para PYMES, desde el periodo 2012.

4. MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

5. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

6. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (En dólares Americanos)

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

6.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

6.2 Activos Financieros

La mayoría de las facturas de ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, son cuentas que revelan riesgo de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables.

6.3 Servicios y otros pagos Anticipados

En estas cuentas se registraran los anticipos a proveedores y pagos anticipados por servicios que se devengaran a futuro, en un periodo no mayor a un año.

6.4 Activos por impuestos corrientes

Se registra el crédito tributario de IVA, así como también las retenciones efectuadas por nuestros clientes y el Anticipo del impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal.

6.5 Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado" el costo de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costos de materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos de fabricación. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

6.6 Propiedad, Planta y Equipo

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (En dólares Americanos)

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Concepto	Porcentaje	Vida útil
Edificios	5 %	20 años
Instalaciones	10 %	10 años
Muebles y Enseres	10 %	10 años
Máquinas y Equipos	10 %	10 años
Equipo de Computación	3.33 %	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	20 %	5 años

Nota: Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

6.7 Otros Activos no corrientes

Se registra los valores por trámites judiciales y tributarios de la empresa que se encuentran en procesos.

6.8 Cuentas y Documentos por pagar

Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la actividad empresarial.

6.9 Otras obligaciones corrientes

Son obligaciones que deben ser cancelados a la administración tributaria (SRI), así como a la seguridad social (IESS).

6.10 Anticipo de Clientes

Se registra los importes entregados anticipados por nuestros clientes en el transcurso de la negociación para el compromiso del servicio prestado o bien a entregar.

6.11 Cuentas por pagar relacionadas

Son obligaciones por pagar a los socios de la empresa, para un periodo mayor a un año por lo cual se la registra en una cuenta de pasivo no corriente.

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)**

6.12 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

6.13 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se ha prestado el servicio y ha quedado en completa satisfacción. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

PRESENTACIÓN DE CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

- a) Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en Dólares)

1	ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2017	2018
			US\$	US\$
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6	1.097,39	8.192,58
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	34.944,00	33.200,00
10102	Otras Cuentas por Cobrar	7	77.900,00	-
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	7	-	-
10103	Inventarios	8	-	-
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	8	-	-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	9	-	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	10	-	-
10108	Otros activos Corrientes	11	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		113.941,39	41.392,58
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	12	55.008,78	20.008,78
1020112	(-)Depreciación Acumulada	12	-	-
10202	Propiedad de Inversión (Neto)	13	-	-
10204	Activo Intangible	14	-	-
1020404	(-)Amortización Intangibles	14	-	-
10205	Activos por Impuestos Diferidos	15	-	-
10206	Activos Financieros no corrientes	16	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		55.008,78	20.008,78
1	TOTAL ACTIVO		168.950,17	61.401,36
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	-	4.549,82
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	-	-
20105	Provisiones	19	-	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	-	358,17
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	-	-
20109	Otros pasivos financieros	22	-	-
20110	Anticipo de Clientes	23	-	55.076,14
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a emplec	24	-	-
20113	Otras Pasivos Corrientes	25	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		-	59.984,13
	Suman y pasan....		-	59.984,13

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en Dólares)

		Al 31 de Diciembre	
NOTAS		2017	2018
	Suman y Vienen.....	-	59.984,13
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20201	Pasivos por contratos de arrendamiento financiero	26	-
20202	Cuentas y Documentos por pagar	27	-
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	28	-
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	29	-
20206	Anticipo de Clientes	30	-
20207	Provisiones por Beneficios a Empleados	31	-
20208	Otras Provisiones	32	-
20209	Pasivo Diferido	33	-
20210	Otros Pasivos No Corrientes	34	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
2	TOTAL PASIVO	-	59.984,13
301	PATRIMONIO NETO		
30101	Capital Suscrito o Asignado	35	800,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	36	168.162,82
30401	Reserva Legal	37	-
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	37	-
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	38	
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
306	RESULTADOS ACUMULADOS	39	
30601	Ganancias acumuladas	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(12,65)	(12,65)
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF	-	-
30604	Reserva de capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	40	
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	629,88
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO	168.950,17	1.417,23
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	168.950,17	61.401,36
		-	-

Representate Legal: Ing. Gomez Moreira Walter Andres
Ruc o CL 1724334113

Contador (a) Ing. Ocampo Alvarado .
Ruc 1724715709001

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (En dólares Americanos)

- b) Un estado del resultado para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado.

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018
(Expresado en Dólares)

	Notas	Diciembre	
		2017	2018
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas Netas	41	157.710,00	114.466,27
VENTAS NETAS		157.710,00	114.466,27
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	43	197.442,06	86.917,24
GANANCIA BRUTA		(39.732,06)	27.549,03
Otros Ingresos	42	57.422,58	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de ventas	44	17.690,52	26.533,23
Gastos de Administración	45	-	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		17.690,52	26.533,23
GASTOS FINANCIEROS			
Interés, comisiones de Operaciones Financieras	46	-	27,75
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		-	27,75
OTROS GASTOS			
47			-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	48	0,00	988,05
15% Participación a Trabajadores	48	-	(148,21)
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		0,00	839,84
Impuesto a la Renta	48	-	(209,96)
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		0,00	629,88
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	48	-	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	48	-	-
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		0,00	629,88
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-
Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de un Activo Revaluado		-	-
TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		0,00	629,88

Representante Legal: Ing. Gomez Moreira Walter Andres
Ruc o Cl. 1724334113

Contador (a) Ing. Ocampo Alvar
Ruc 1724715709001

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (En dólares Americanos)

c) Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			SUPERAVIT POR VALUACION				RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO	DEL BALANCE
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	Reserva de Capital	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO					
		301	302	30401	30402	30502	30601	30602	30603	30604	30701	30702					
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	800,00	-	-	-	-	-	(12,65)	-	-	629,88	-			1.417,23	1.417,23	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800,00	168.162,82	-	-	-	-	(12,65)	-	-	-	-			168.950,17		
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIO	990101	800,00	168.162,82	-	-	-	-	(12,65)	-	-	-	-			168.950,17	168.950,17	
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102	-	-			-			-						-		
CORRECCION DE ERRORES:	990103	-				-		-							-		
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	(168.162,82)	-	-	-	-	-	-	-	629,88	-			(167.532,94)		
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-												-		
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	(168.162,82)												(168.162,82)		
Prima por emisión primaria de acciones	990203														-		
Dividendos	990204						-								-		
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205			-	-										-		
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206			-			-								-		
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207						-								-		
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208						-								-		
Otros cambios	990209				-	-	-	-	-		-	-			-		
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210										629,88	-			629,88		

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)

d) Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018

(Expresado en Dólares)

		2017	2018
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	-	140.258,01
950101	Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101	P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios		116.210,27
95010105	P Otros cobros por actividades de operación	-	77.900,00
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	-	194.110,27
950102	Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201	N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios		(53.824,51)
95010203	N Pagos a y por cuenta de empleados	-	-
95010205	N Otros pagos por actividades de operación	-	-
950103	N Dividendos pagados		-
950104	P Dividendos recibidos		-
950105	N Intereses pagados	-	(27,75)
950106	P Intereses recibidos		-
950107	N Impuesto a las ganancias pagado	-	-
950108	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	-	(53.852,26)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208	P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209	N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	35.000,00
950215	N Anticipo de efectivo efectuados a terceros		-
950216	P Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros		-
950219	P Dividendos recibidos		-
950220	P Intereses recibidos		-
950221	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inve	-	35.000,00
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301	P Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	(168.162,82)
950304	P Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
950305	N Pago de Prestamos	-	-
950306	N Pagos de pasivos por arrendamiento financiero		-
950308	N Dividendos pagados	-	-
950309	P Intereses recibidos	-	-
950310	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Fina	-	(168.162,82)
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-	7.095,19
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo		1.097,39
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	-	8.192,58

Representate Legal: Ing. Gomez Moreira Walter Andres
Ruc o Cl. 1724334113

Contador (a)
Ruc

Ing. Ocampo Alvarado Ar
1724715709001

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A. CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018 (Expresado en Dólares)

		2017	2018
	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	0,00	988,05
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701	D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-	-
9702	D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	-
9705	D Ajustes por gastos en provisiones	-	-
9708	D Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-
9709	D Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-	-
9710	D Ajustes por gasto por participación trabajadores	-	-
9711	D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
	TOTAL AJUSTES	0,00	988,05
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801	D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	1.744,00
9802	D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	77.900,00
9803	D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
9804	D (Incremento) disminución en inventarios	-	-
9805	D (Incremento) disminución en otros activos	-	-
9806	D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-	-
9807	D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	55.076,14
9808	D Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
9809	D Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
9810	D Incremento (disminución) en otros pasivos	-	4.549,82
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	-	139.269,96
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	0,00	140.258,01
	PRUEBA	0,00	-

Representate Legal: Ing. Gomez Moreira Walter Andres
Ruc o Cl. 1724334113

Contador (a) Ing. Ocampo Alvarado Andre
Ruc 1724715709001

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (En dólares Americanos)

- e) Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	
	Caja General	1.097,39	8.192,58
	Subtotal Caja	1.097,39	8.192,58
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.097,39	8.192,58

10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	34.944,00	33.200,00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	77.900,00	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	112.844,00	33.200,00

10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-17 dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos		35.000,00	
1020102	Edificios		-	-
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres		1.008,78	1.008,78
1020106	Máquinas y Equipos		-	-
1020108	Equipo de Computación		-	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		19.000,00	19.000,00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo			
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	55.008,78	20.008,78
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-		
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	-	-
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	55.008,78	20.008,78

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ

AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	-	4.549,82
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	4.549,82

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		209,96
2010703	Obligaciones con el IESS		
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		148,21
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	358,17

NOTA: Se desglosa valor del Impuesto a la renta 2018 encasillado por error en la cuenta anticipo clientes en el F101

20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	-	55.076,14
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	55.076,14

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Capital Pagado	800,00	800,00
		-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	168.162,82	
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	168.162,82	-

Nota: Por decisión de Junta de accionistas se decide no capitalizar y retornar la obligación pendiente a los socios.

RESULTADOS ACUMULADOS dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	-	
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(12,65)	(12,65)
30601	Resultados acumulados por adopción NIIF		-
	Ajuste Provisión Cuentas incobrables	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(12,65)	(12,65)

Nota: Se registra en el 2017 valor de pérdida de años anteriores absorbida por error en la cuenta Aportes Futuras Capitalizaciones

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-17 dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo		629,88
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo		-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	629,88

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (En dólares Americanos)

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		-
4102	Prestación de Servicios	157.710,00	114.466,27
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	157.710,00	114.466,27
43 OTROS INGRESOS		dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	57.422,58	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	57.422,58	-
51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION		dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		-
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	177.734,46	84.241,72
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	19.707,60	2.675,52
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
51	TAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	197.442,06	86.917,24
5201 GASTOS DE VENTA		dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		11.946,72
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		1.332,30
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	5.392,08	
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	5,00	3.649,18
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles	160,00	713,16
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		4.522,25
520115	Transporte	1.600,00	88,00
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje	100,00	
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520120	Impuestos, Contribuciones y otros		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	7.713,44	
	Propiedades de inversión		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos	2.720,00	4.281,62
	Subtotal Gastos de Venta	17.690,52	26.533,23
	Total Gastos de Venta y Administrativos	17.690,52	26.533,23

CONSTRUCTORA GOMEZ & GOMEZ AFFARICONSTRUCTORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		
520302	Comisiones		27,75
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros	-	27,75

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-17

dic-18

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	0,00	988,05
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(148,21)
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
812	(+) Deducciones por leyes Especiales	-	-
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	0,00	839,84
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	(209,96)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	0,00	629,88
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	0,00	629,88

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

dic-17

dic-18

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	209,96
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	-
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	Impuesto a pagar	-	-
856	Saldo a Favor	-	209,96