

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA-INGENIERIA-CONSTRUCCIÓN AINCO PLUA & ASOCIADOS S.A

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

(EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A)

ACTIVO	NOTAS	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	1.064	2.644
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	4	5.243	0
CREDITO TRIBUTARIO Y OTROS IMPUESTOS	5	4.460	3.966
OTROS ACTIVOS	6	5.242	2.480
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		16.009	9.090
ACTIVO NO CORRIENTE			
MAQUINARIAS, VEHICULOS Y EQUIPOS	7	10.571	11.483
TOTAL ACTIVO		<u>26.580</u>	<u>20.573</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		370	1.326
CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTA	8	2.022	2.400
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	9	8.490	6.790
ANTICIPOS DE CLIENTES	10	4.277	5.220
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		4.132	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3.370	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		22.661	15.736
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
CAPITAL SOCIAL	11	800	800
RESULTADOS ACUMULADOS		4.037	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		(918)	4.037
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		3.919	4.837
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>26.580</u>	<u>20.573</u>

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


ARQ. GALO PLUA MOLINA
GERENTE GENERAL


CBA. GABRIELA LEON CRUZ
CONTADOR RUC 0925637381001

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA-INGENIERIA-CONSTRUCCIÓN AINCO PLUA & ASOCIADOS S.A
ESTADO DE RESULTADOS Y DEL RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A)

	NOTAS	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ESTADO DE RESULTADO DE INGRESOS Y GASTOS			
INGRESOS			
PRESTACION DE SERVICIOS	12	67.774	58.692
OTROS INGRESOS		151	1.139
TOTAL INGRESOS		67.925	59.831
COSTOS Y GASTOS			
COSTO DE SERVICIO		(57.620)	0
GASTOS ADMINISTRATIVOS		(10.629)	(54.278)
GASTOS FINANCIEROS		(536)	(170)
TOTAL GASTOS	13	(68.785)	(54.448)
RESULTADO ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		(860)	5.381
PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LA UTILIDAD		0	0
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		(860)	5.381
IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE		58	1.345
RESULTADO DEL EJERCICIO		(918)	4.037

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


ARQ. GALO PLUA MOLINA
GERENTE GENERAL


CBA.GABRIELA LEÓN CRUZ
CONTADOR RUC 0925637381001

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA-INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO PLUA & ASOCIADOS S.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(EXPRESADO EN DOLARES E.U.A)

	Capital Social	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
SALDO AL 31-12-2017	800		0	800
RESULTADO DEL EJERCICIO 2018			4.037	4.037
SALDO AL 31-12-2018	800	0	4.037	4.837
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS 2018	0	4.037	(4.037)	0
RESULTADO DEL EJERCICIO 2019	0	0	(918)	(918)
SALDO AL 31-12-2019	800	4.037	(918)	3.919

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



ARQ. GALO PLUA MOLINA
 GERENTE GENERAL



CBA. GABRIELA LEÓN CRUZ
 CONTADOR RUC 0925637381001

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA-INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO PLUA & ASOCIADOS S.A

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTES (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
EECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES	61.740	65.051
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	(37.700)	(53.136)
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	(22.290)	0
GASTOS FINANCIEROS	(536)	(171)
IMPUESTOS A LA RENTA -PAGADOS	(841)	(562)
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	373	11.182
FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
ADQUISICIONES DE MAQUINARIAS ,VEHICULO Y EQUIPOS	<u>(1.574)</u>	<u>(11.738)</u>
FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
PRESTAMO DE ACCIONISTAS	<u>(378)</u>	<u>2.400</u>
EFFECTO NETO DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
DISMINUCIÓN NETO DURANTE EL AÑO	(1.580)	1.844
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL AÑO 2019	2.644	800
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO 2019	<u>1.064</u>	<u>2.644</u>

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



ARQ. GALO PLUA MOLINA
GERENTE GENERAL



CBA.GABRIELA LEÓN CRUZ
CONTADOR RUC 0925637381001

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA-INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO PLUA & ASOCIADOS S.A

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.)

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	(860)	5.382
AJUSTES – POR PARTIDAS QUE NO REQUIEREN EFECTIVO Y PROVISIONES		
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIAS ,VEHICULO Y EQUIPOS	2.486	255
PROVISIÓN PARA IMPUESTO A LA RENTA	(58)	(1.345)
	<u>1.568</u>	<u>4.292</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
(INCREMENTO) DECREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	(5.243)	0
(INCREMENTO) DECREMENTO EN ANTICIPOS A PROVEEDORES	(510)	(2.480)
(INCREMENTO) DECREMENTO EN ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	(494)	(3.966)
(INCREMENTO) DECREMENTO EN OTROS ACTIVOS	(2.252)	0
INCREMENTO (DECREMENTO)EN CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	(956)	1.326
INCREMENTO (DECREMENTO) IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(783)	783
INCREMENTO (DECREMENTO) ANTICIPOS DE CLIENTES	(943)	5.220
INCREMENTO (DECREMENTO) BENEFICIOS SOCIALES	4.132	0
INCREMENTO (DECREMENTO)EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5.853	6.007
TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>(1.195)</u>	<u>6.890</u>
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>373</u>	<u>11.182</u>

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



ARQ. GALO PLUA MOLINA
GERENTE GENERAL



CBA.GABRIELA LEÓN CRUZ
CONTADOR RUC 0925637381001

1. OPERACIONES

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO PLUA & ASOCIADOS S.A se constituyó mediante escritura pública el 25 de abril del 2017 en la ciudad de Guayaquil –Ecuador, ante la Notaria Vigésima Segunda del Cantón Guayaquil. La Compañía tiene por objeto social dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del nivel 2 del CIIU: construcción de edificios; así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de bienes, servicios, comercialización, almacenamiento, exportación, industrialización, explotación, distribución, investigación y desarrollo, promoción, capacitación, asesoramiento, intermediación, inversión, construcción, reciclaje, importación de la actividad antes mencionada, para cumplir con el objeto social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo. El plazo de esta sociedad es de 25 años contados a partir de la fecha de inscripción de su escritura de constitución en el Registro Mercantil. La Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros (SCVS) le asignó el expediente # 306931 y el Servicio de Rentas Internas (SRI) le asignó el RUC #0993027197001.

La contabilidad y la presentación de los estados financieros de la Compañía, se expresan en dólares americanos, por cuanto el dólar de los Estados Unidos de América es la moneda de curso legal en la República del Ecuador. La información contenida en estos estados financieros y sus notas es responsabilidad de la Administración de la Compañía; los estados financieros fueron aprobados por la Gerencia General el 1 de diciembre del 2020.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo - El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, en poder de la Compañía o depositados en instituciones financieras, incluye los sobregiros bancarios, e inversiones financieras líquidas, sin mayores riesgos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo y tienen un plazo inferior a tres meses desde la fecha de origen.

2.2 Propiedades, unidades de transporte y equipos

A continuación presentamos el resumen de las principales políticas de esta cuenta contable:

- **Medición en el momento del reconocimiento** - Las partidas de propiedades, unidades de transporte y equipos se medirán inicialmente por su costo. El costo de propiedades, unidades de transporte y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento. Adicionalmente, se considerará como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos cualificados o aptos

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO
PLUA & ASOCIADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
EXPRESADOS EN DOLARES DE E.U.A.

- Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo. - Después del reconocimiento inicial, las propiedades, unidades de transporte y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor si las hubiere.
Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen. Cabe señalar, que algunas partidas de propiedades, unidades de transportes y equipos de la Compañía, requieren revisiones periódicas.
- Revaluación de activos: Después del reconocimiento inicial, las propiedades, unidades de transporte y equipos tienen la opción de ser revaluados y ser presentados a su valor revaluado es decir a sus valores razonables, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. En estos casos las revaluaciones se deben efectuar con apropiada frecuencia, de tal manera que el valor en libros no difiere materialmente del que se habría calculado utilizando los valores razonables al final de cada periodo.
- Método de depreciación y vidas útiles - El costo de propiedades, maquinarias y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.
- La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La tasa de depreciación anual de los activos es la siguiente:

<u>Activos</u>	<u>Años</u>	<u>Tasas</u>
Edificios	20	20%
Muebles y Enseres	10	10%
Equipos de Oficina	10	10%
Vehículos	5	5%
Equipos de computación	3	33,33%

- Retiro o venta de propiedades, maquinarias y equipos - La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, maquinarias y equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y es reconocida en resultados.

2.3 Deterioro del valor de los activos. - Al final de cada periodo, se evalúa los valores en libros de sus activos a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna). Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución en la revaluación.

Cuando una pérdida por deterioro es revertida, el valor en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el valor en libros incrementado no excede el valor en libros que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro para dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido automáticamente en resultados, salvo si el activo correspondiente se registra al

importe revaluado, en cuyo caso el reverso de la pérdida por deterioro se maneja como un aumento en la revaluación.

2.4 Impuestos - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta causado, corriente

- **Impuesto corriente** - El impuesto causado corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.5 Provisiones. - Las provisiones se reconocen cuando La Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que La Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

2.6 Reconocimiento de ingresos. - Los ingresos por servicios de dirección, rediseños, remodelación arquitectónica se registran cuando el cliente y la compañía cumplen con todo lo pactado en los respectivos contratos momento en que todos los riesgos y beneficios sean transferidos al cliente.

2.7 Costos y Gastos. - Los costos y gastos se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos o en la medida que se devengan, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

2.8 Compensación de saldos y transacciones - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

2.9 Activos financieros - Todos los activos financieros se reconocen en la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al costo, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable. - La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Cuentas por cobrar, Cuentas por cobrar a relacionadas y otras cuentas por cobrar y ciertos activos financieros mantenidos hasta su vencimiento. La clasificación depende del

propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

2.9.1 Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento - Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, que la administración de la Compañía tiene la intención y la capacidad de mantener hasta su vencimiento. Si la Compañía vendiese un importe significativo de los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, la categoría completa se reclasificaría como disponible para la venta.

Estos activos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro.

2.9.2 Cuentas por cobrar a clientes, relacionadas y otras cuentas por cobrar Las cuentas por cobrar a clientes, relacionadas y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

2.9.3 Deterioro de activos financieros al costo amortizado - Los activos financieros que se miden al costo amortizado, son probados por deterioro al final de cada período. El importe de la pérdida por deterioro del valor para una cuenta por cobrar a relacionada u otra cuenta por cobrar o un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. La recuperación posterior de los valores previamente eliminados se convierte en créditos contra la cuenta de provisión. Los cambios en el importe de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

2.9.4 Baja de un activo financiero - La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero.

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO
PLUA & ASOCIADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
EXPRESADOS EN DOLARES DE E.U.A.

2.10 Pasivos financieros. - Los instrumentos de deuda y patrimonio son clasificados como pasivos financieros de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual. - Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

2.10.1 Cuentas por pagar comerciales, cuentas por pagar a partes relacionadas y otras cuentas por pagar - Las cuentas por pagar comerciales, cuentas por pagar a partes relacionadas y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio, otorgado por determinados proveedores nacionales, por las compras de ciertos bienes es de promedio de 8 a 30 días. - La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios oportunamente acordados.

2.10.2 Baja de un pasivo financiero – La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el efectivo y equivalente de efectivo estaba constituido por dinero de libre disponibilidad para las operaciones de la Compañía. Comprendería valores depositados en Bancos y efectivo en las oficinas de la compañía.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
CAJA CHICA	473	399
CAJA GENERAL	1.052	1.041
BANCO BOLIVARIANO Cuenta Corriente #002-5071560	(461)	1.204
	<u>1.064</u>	<u>2.644</u>

4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 las cuentas por cobrar clientes corresponden principalmente por servicios de arquitectura y construcción:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
CXC ESCUELA PARTICULAR LA PRESENTACIÓN	2.254	0
CXC –RINCOVIC OMARSA –LAS BRISAS	2.800	0
CXC DiGECONSA S.A	100	0
OTROS	89	0
	<u>5.243</u>	<u>0</u>

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO
PLUA & ASOCIADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
EXPRESADOS EN DOLARES DE E.U.A.

5. CRÉDITO TRIBUTARIO Y OTROS IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta Crédito Tributario y Otros Impuestos era como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
IVA EN COMPRAS	2.457	2.110
CRÉDITO TRIBUTARIO POR ADQUISICIONES Y RETENCIONES DE IVA	955	1.672
RETENCIONES DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS	(263)	149
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS	0	35
CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA	1.311	0
	<u>4.460</u>	<u>3.966</u>

6. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los otros activos estaban conformados por:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ANTICIPOS A PROVEEDORES	2.990	2.480
ANTICIPOS A EMPLEADOS	2.252	0
	<u>5.242</u>	<u>2.480</u>

7. MAQUINARIAS, VEHICULOS Y EQUIPOS

Las transacciones durante el año 2019 Y 2018, los saldos de los Vehículos, y Equipos, se resumen como sigue:

	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2018</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2019</u>
<u>COSTO</u>			
VEHICULOS	11.500	0	11.500
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	238	0	238
MAQUINARIAS	0	1.574	1.574
	<u>11.738</u>	<u>1.574</u>	<u>13.312</u>
 <u>DEPRECIACION ACUMULADA</u>			
VEHICULOS	(204)	(2.263)	(2.467)
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	(51)	(78)	(129)
MAQUINARIAS		(145)	(145)
	<u>(255)</u>	<u>(2.486)</u>	<u>(2.741)</u>
	<u>11.483</u>	<u>(912)</u>	<u>10.571</u>

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO
PLUA & ASOCIADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
EXPRESADOS EN DOLARES DE E.U.A.

8. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 las cuentas por pagar a accionistas por US\$ 2.022 US\$ 2.400 en su orden se originaron principalmente por entregas ocasionales en efectivo para cubrir ciertos pagos a proveedores y varios gastos o créditos por liquidar por cuenta de la compañía.

9. RETENCIONES E IMPUESTOS A LA RENTA POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el movimiento del Impuesto a la renta y de otros impuestos por pagar era como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
RETENCION DE IVA POR PAGAR	2.383	1.524
IVA SOBRE VENTAS	4.431	3.475
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	1.587	1.008
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	89	0
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR (a)	0	783
	<u>8.490</u>	<u>6.790</u>

a. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, establece que las sociedades consideradas compañías pequeñas por la ley, calcularán el impuesto causado aplicando la tarifa del 15% (2019) sobre el valor de las utilidades que reinviertan en el país. La compañía declaro y liquido como pequeña empresa el 25% (2019) de impuesto a la renta sobre la base imponible por cuanto la compañía no presento en el plazo establecido la composición societaria, sobre la utilidad del ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2019, este difiere del cálculo al aplicar las referidas tarifas. A continuación la Conciliación respectiva:

CONCILIACION TRIBUTARIA PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	<u>2019</u>	<u>2018</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	(860)	5.383
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	1.093	732
BASE IMPONIBLE PARA IMPUESTO A LA RENTA	<u>233</u>	<u>6.115</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (BI *25%)	58	1.345
ANTICIPO DEL IMPUESTO CALCULADO PARA PERIODO FISCAL	111	0
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>58</u>	<u>1.345</u>
IMPUESTO A LA RENTA A CONSIDERAR MAYOR ENTRE (A) Y (B)		
MENOS		
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	111	0
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	1.259	562
SALDO A FAVOR DE LA COMPAÑIA	<u>(1.311)</u>	<u>783</u>

CONSTRUCTORA ARQUITECTURA INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO
PLUA & ASOCIADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
EXPRESADOS EN DOLARES DE E.U.A.

10. ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los anticipos de Clientes por US\$ 4,277 y US\$ 5.220 en su orden corresponden a valores recibidos de los Clientes por diversos contratos por servicios Arquitectónicos. Valores que se van depositando en la medida que se va avanzando el trabajo, se formaliza y se liquida la compra-venta una vez que esté totalmente terminado el trabajo (servicio) y se cumpla con todo lo estipulado en los respectivos contratos.

11. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 comprende 800 acciones ordinarias y nominativas de un valor de \$ 1,00 c/u.- El detalle de los Accionistas Ecuatorianos se presenta como sigue:

<u>Identificación</u>	<u>Nombre de los Accionistas</u>	<u>Participación</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
0602973018	NAVARRETE CHAVEZ KAREN DENISSE	0,99%	799	799
1308670320	PLUA MOLINA MARIA JUDITH	0,01%	1	1
		100%	800	800

12. INGRESOS

Durante el año 2019 y 2018, CONSTRUCTORA ARQUITECTURA INGENIERIA CONSTRUCCIÓN AINCO PLUA & ASOCIADOS S.A. facturó la cantidad de US\$ 67.774 y US \$ 58.692 en su orden los que fueron originados principalmente por servicios de dirección, rediseños arquitectónicos y elaboración de planos.

13. COSTOS Y GASTOS DE OPERACION

Un resumen de los costos y gastos del 2019 y 2018, clasificados por función y naturaleza es como sigue:

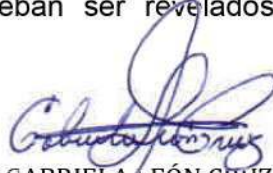
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
COSTO DE SERVICIO	57.620	44.579
GASTOS DE ADMINISTRACION:		
CAPACITACIONES	0	2.220
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	1.591	1.071
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	124	2.486
SUMINISTROS DE OFICINA Y REPUESTOS	306	1.250
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	2.486	255
OTROS	6.121	2.417
	68.249	54.278
GASTOS FINANCIEROS:	536	171
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	68.785	54.449

14. HECHOS POSTERIORES

Entre diciembre 31 de 2019 y 2018 y la fecha de aprobación y emisión de los estos estados financieros, no se produjeron eventos que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, o deban ser revelados en los mismos.



ARQ. GALO PLUA MOLINA
REPRESENTANTE LEGAL



CBA.GABRIELA LEÓN CRUZ
CONTADOR RUC 0925637381001