

**INMOBILIARIA Y CONSTRUCTORA INCOTECA CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019**

**1. INMOBILIARIA Y CONSTRUCTORA INCOTECA CIA. LTDA.:**

La Compañía se constituyó el 04 de julio de 1995 en la ciudad de Manta y fue aprobada por el señor Intendente de Compañía el 04 de agosto del mismo año mediante resolución No. 93.1.1.3.011.

Las actividades principales se constituyen en: la construcción de viviendas, edificios, calles o partes de edificios, venta de materiales de construcción, fabricación de bloques y adoquines de cemento

**2. BASES DE PREPARACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES:**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Comité Internacional sobre Normas de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) vigentes a la fecha de los estados financieros adjuntos (31 de diciembre de 2019). Los estados financieros se presentan en Dólares de Estados Unidos de América (USD).

Efectivo y equivalentes al efectivo: El efectivo y equivalentes de efectivo reconocidos en los estados financieros, constituyen fondos de inmediata disponibilidad de la Compañía y los saldos en instituciones financieras en cuentas corrientes.

Instrumentos financieros:

*Reconocimiento inicial:* Los instrumentos financieros se miden inicialmente al precio de la transacción, incluyendo los costos de transacción.

*Cuentas por cobrar a clientes:* Se originan en el giro ordinario del negocio de la Compañía, esto es, por la construcción de la vivienda, venta de materiales de construcción.

*Cuentas por pagar a proveedores:* Las cuentas por pagar a proveedores incluyen aquellas obligaciones de pago de construcción de viviendas o materiales de construcción y no devengan intereses.

*Otras obligaciones corrientes:* Comprenden obligaciones tributarias, que son registradas a sus correspondientes valores nominales, se originan en disposiciones tributarias vigentes y se registran contra resultados en las partes proporcionales de las obligaciones devengadas. Se reconocen como corrientes, pues se liquidan en menos de doce meses

Inventarios: Productos terminados registran la acumulación de los valores incurridos en la adquisición de materiales de construcción, construcción de viviendas, una vez que están disponibles para la venta.

**Propiedades y equipos:** Su reconocimiento inicial es al costo de adquisición. Las erogaciones por mantenimiento se cargan a gastos al incurriarse en ellas, mientras las mejoras que alargan la vida útil del activo, se capitalizan.

La vida útil estimada de propiedades y equipos es como sigue:

ACTIVO	AÑOS
Edificio	20
Instalaciones	10
Muebles, enseres y equipos	10
Equipos de computación	3
Vehículos	5

El gasto por depreciación de las propiedades y equipos se lo registra en los resultados del año.

La vida útil y el método de depreciación de los elementos de propiedades y equipos se revisan al cierre de cada ejercicio económico anual, respectivamente. Si procede, se ajustan de forma prospectiva.

**Impuesto corriente:** El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables.

La normativa tributaria vigente exige el pago de un anticipo mínimo de impuesto a la renta, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos. En caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el anticipo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo.

**Anticipos de clientes:** Se registran en el pasivo diferido hasta el reconocimiento de la venta.

**Ingresos:** Se origina por la venta de construcción de viviendas, materiales de construcción. Se reconocen en resultados cuando se emite la factura. El método de contabilización es el devengado.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando la Compañía hace entrega de la vivienda o de los materiales de construcción.

**Costos y gastos:** Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

### 3. **ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES:**

La preparación de los estados financieros adjuntos en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES), requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, 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, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos

finales. Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan regularmente. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a periodos subsiguientes.

**4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:**

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Bancos locales	-	-
	-	-

Los saldos al 31 de diciembre en efectivo o equivalentes de efectivo se encuentran sobregirados por lo que se reflejarán en la nota 11 de cuentas por pagar.

**5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:**

Al 31 de diciembre de 2019, el detalle por cuentas por cobrar no relacionadas es el siguiente:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
1.1.02.001.001.001	Cientes Serv. y Materiales	0,00	2.610,74
1.1.02.003.001.001	Cientes Terrenos - Vivienda	1.600,00	0,00
1.1.02.004.001.013	Empleados Delgado López José Luis	250,00	0,00
		<u>1.850,00</u>	<u>2.610,74</u>

5.1 Al 31 de diciembre de 2019, la empresa mantiene cuentas por cobrar relacionadas por un valor de USD\$161.854,06, de los cuales la compañía Ferruzam Cía. Ltda tiene un valor de USD. 159.868,74.

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
<b>1.1.02.05</b>	<b>CUENTAS y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADAS</b>		
1.1.02.005.001.001.001	Cuentas Por Cobrar Ferruzam	86.534,69	0,00
1.1.02.005.001.001.002	Cuentas por Cobrar Ferruzam	2.500,00	0,00
1.1.02.005.001.001.005	Cuentas por Cobrar FEZAMSU	495,32	0,00
1.1.02.005.001.002.002	Anticipo a proveedor Ferruzam Centro	50.718,08	31.004,10
1.1.02.005.001.002.003	Anticipo a proveedor Ferruzam	21.615,97	0,00
1.1.02.005.001.002.004	Anticipo a proveedor Ferruzam (Caja)	0,00	10.680,11
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS</b>	<u>161.854,06</u>	<u>41.684,21</u>

**6. INVENTARIOS:**

Al 31 de diciembre de 2019 el inventario asciende a US\$1.279.023,52. A continuación, el detalle:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
1.1.05.003.001.004	Inv Terrenos Proyecto Mónaco	403.421,00	481.008,00
1.1.05.003.001.005	Inv.Terrenos Proyecto Valentina	44.156,68	0,00
1.1.05.005.002.002	Inv. de Suministros y Materiales	2.050,00	0,00
1.1.05.006.001.004	Inv. Construcción Proyecto Mónaco	828.618,04	285.897,57
1.1.05.008.001.003	Inv. Materiales Construcción	2.776,80	2.185,14
	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>1.279.023,52</b>	<b>769.090,71</b>

**7. PAGOS ANTICIPADOS:**

Al 31 de diciembre de 2019 los pagos anticipados ascienden a US\$75.632,20. A continuación el detalle:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
1.1.02.005.001.002.008	Anticipo a Proveedor Freddy Valencia	0,00	990,00
1.1.02.005.001.002.009	Anticipo a Proveedor KUBIEC	41,15	0,32
1.1.02.005.001.002.023	Anticipo a Proveedor Adelca	0,00	2,67
1.1.02.005.001.002.028	Anticipo a Proveedor JAC	0,00	20.000,00
1.1.02.005.001.002.029	Anticipo a Proveedor Metal Hierro	0,00	1.379,44
1.1.02.005.001.002.030	Anticipo a Proveedor INDECARROC	0,00	4.600,00
1.1.02.005.001.002.031	Anticipo Proveedor Kerly Baque	0,00	146,67
1.1.02.005.001.002.038	Anticipo a Proveedor Andec	869,82	0,00
1.1.02.005.001.002.041	Anticipo a Proveedor COHECO	8.740,00	0,00
1.1.02.005.001.002.042	Anticipo a Proveedor Marceta Ordoñez	5.794,00	0,00
1.1.02.005.001.002.045	Anticipo a Proveedor Maquidraz	31.035,24	0,00
1.1.02.005.001.004.002	Anticipo a Proveedor INTACO	656,99	0,00
1.1.02.005.001.005.001	Anticipo a Contratista Nicolás Silva	2.675,00	0,00
1.1.02.005.001.004.001	Anticipo a Contratista José Mieles	25.820,00	6.450,00
1.1.02.005.001.008	Otras cuentas por Cobrar	0,00	2.167,36
	<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>75.632,20</b>	<b>35.738,46</b>

**8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

Al 31 de diciembre de 2019 los activos por impuestos corrientes ascienden a US\$24.103,35. A continuación, el detalle:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
1.1.04.001.001.001	Anticipo Impuesto a la Renta	15.599,93	9.850,13
1.1.04.001.001.002	Crédito Tributario Iva a Favor	6.491,35	6.757,56
1.1.04.001.001.005	Crédito Tributario Ret. Iva	679,11	612,10
1.1.04.001.001.006	Saldo a favor duplicidad débito SRI	1.314,34	1.314,34
1.1.04.001.002.001	Retención 1% vta. Mercaderías	18,62	0,00
<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>24.103,35</b>	<b>18.534,13</b>

**9. PROPIEDADES Y EQUIPOS:**

Al 31 de diciembre de 2019 las propiedades y equipos se detallan a continuación:

Descripción	Terreno	Edificio	Muebles y enseres	Equipo de Oficina	Equipos de Computación	Maquinaria y Equipo	Vehículo	Herramientas	Total General
<b>Costo</b>									
Saldo al 31-12-2018	137.328,92	121.746,22	5.161,61	11.777,72	12.915,30	348.660,26	57.533,93	68.485,70	783.729,68
Adiciones	-	-	-	83,11	-	-	24.881,07	-	25.074,18
Ventas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>137.328,92</b>	<b>121.746,22</b>	<b>5.161,61</b>	<b>11.860,83</b>	<b>12.915,30</b>	<b>348.660,26</b>	<b>82.415,00</b>	<b>68.485,70</b>	<b>788.803,86</b>
<b>(-) Depreciación acumulada</b>									
Saldo al 31-12-2018	-	34.874,92	4.021,21	3.911,55	9.036,08	276.547,82	20.453,58	83.260,34	411.905,46
Adiciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>-</b>	<b>34.874,92</b>	<b>4.021,21</b>	<b>3.911,55</b>	<b>9.036,08</b>	<b>276.547,82</b>	<b>20.453,58</b>	<b>83.260,34</b>	<b>411.905,46</b>
<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>137.328,92</b>	<b>87.071,30</b>	<b>1.140,40</b>	<b>7.949,28</b>	<b>3.879,24</b>	<b>72.112,44</b>	<b>62.171,42</b>	<b>5.225,36</b>	<b>376.898,38</b>

Durante el ejercicio fiscal 2019 no se ha registrado contablemente ningún valor de depreciación.

**10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:**

Al 31 de diciembre de 2019 las cuentas y documentos por pagar ascienden a USD. 1.009.705,93, de los cuales USD. 123.379,31 corresponden a proveedores no relacionados y USD. 886.326,62 corresponden a cuentas y documentos por pagar a relacionados, a continuación, un detalle:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
2.2.01.001.001.001	Ctas.Por Pagar Proveedores Nacionales	61.066,60	22.428,59
2.2.01.001.001.003	Ctas Por Pagar Cheques Proveedores	58.381,69	112.158,61
2.2.01.001.001.009	Ctas Por Pagar María Catagua	0,00	537,18
2.2.01.005.001.014	Ctas Por Pagar Nubla Zambrano	3.931,02	6.036,02
	<b>NO RELACIONADOS</b>	<b>123.379,31</b>	<b>141.160,40</b>
2.2.01.001.001.005	Ctas Por Pagar FEHZAM	20.171,98	20.171,98
2.2.01.001.001.007	Ctas Por Pagar Ana María Suarez	635.408,35	527.133,90
2.2.01.005.001.008	Ctas Por Pagar Jorge Zambrano	50.986,07	0,00
2.2.01.005.001.011	Ctas Por Pagar Ing. Ricardo Zambrano	179.750,22	85.705,83
	<b>RELACIONADOS</b>	<b>886.326,82</b>	<b>633.011,71</b>
	<b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.009.705,93</b>	<b>774.172,11</b>

**11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:**

Al 31 de diciembre de 2019 las obligaciones con instituciones financieras, se detallan a continuación.

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
2.2.03.001.001.001.001	Préstamo Banco del Pichincha	509.926,35	0,00
	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>509.926,35</b>	<b>0,00</b>

**12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:**

Al 31 de diciembre de 2019 otras obligaciones corrientes ascienden a USD. 27.996,39 y corresponden a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, obligaciones con los empleados y con Instituto de Seguridad Social, se detallan a continuación:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
2.2.01.007.001.002	Impuestos Por Liquidar SRI	3.814,50	2.284,72
2.2.01.008.001.001	Sueldo Por Pagar	12.373,08	2.175,36
2.2.01.009.002.001	Décimo Tercer Sueldo Por Pagar	1.131,04	395,93
2.2.01.009.002.002	Décimo Cuarto Sueldo Por Pagar	1.487,00	1.565,49
2.2.01.009.002.003	Vacaciones Por Pagar	3.273,40	977,08
2.2.01.009.002.005	Participac 15% Utilidad	2.388,76	1.487,93
2.2.01.009.003.003	less Por Pagar	1.958,52	1.026,26
2.2.01.009.003.004	Prestamos al IESS por pagar	1.388,59	412,43
2.2.01.009.003.005	Fondos de Reserva por pagar.	181,50	-,00
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		<b>27.996,39</b>	<b>10.325,20</b>

**13. ANTICIPO CLIENTES:**

Al 31 de diciembre de 2019 los anticipos clientes ascienden a USD. 241.253,40. se detallan a continuación:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
2.2.01.001.003.003	Reservas de Clientes	5.500,00	5.500,00
2.2.01.001.003.006	Reserva pago Miduvi	130.000,00	105.000,00
2.2.01.001.003.007	Garantías por arriendo Dptos.	3.900,00	3.900,00
2.2.01.001.003.008	Anticipo de clientes no identificados 2017	5.382,80	5.382,80
2.2.01.001.003.009	Anticipo de clientes no identificados 2019	1.250,00	0,00
2.2.01.001.003.011	Anticipo Mónaco Elea Sandy Mendoza	33.000,00	33.000,00
2.2.01.001.003.012	Anticipo Mónaco Cristian Espinales	0,00	5.000,00
2.2.01.001.003.014	Anticipo Mónaco Chica Zambrano Egda Modesta	0,00	49.886,00
2.2.01.001.003.016	Anticipo Mónaco Mariano Nicasio Mendoza	0,00	40.000,00
2.2.01.001.003.017	Anticipo Mónaco Cesar Ramiro Posigua	0,00	2.000,00
2.2.01.001.003.019	Anticipo Mónaco Vidal Fernández	25.000,00	0,00
2.2.01.001.003.020	Anticipo Mónaco Jorge Orley Zambrano Granda	2.000,00	0,00
2.2.01.001.003.030	Anticipo Proyecto Valentina Arq. Pesantes	8.728,95	3.302,68
2.2.01.001.003.032	Anticipo Valentina Anabel Holguin	2.000,00	0,00
2.2.01.001.003.033	Anticipo Valentina Juan Carlos Loor	4.692,68	0,00
2.2.01.001.003.034	Anticipo Valentina Maria Menéndez	4.000,00	0,00
2.2.01.001.003.035	Anticipo Valentina Maria Menéndez	1.000,87	0,00
2.2.01.001.003.036	Anticipo Valentina Juan Kanna Zambrano	12.000,00	0,00
2.2.01.001.003.037	Anticipo Valentina Juan Carlos Loor	300,00	0,00
2.2.01.001.003.038	Anticipo Valentina Doménica Vinuesa	2.000,00	0,00
2.2.01.001.003.039	Anticipo Valentina Heber Luis Naranjo	500,00	0,00
<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>		<b>241.253,40</b>	<b>252.971,68</b>

**14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES:**

Al 31 de diciembre de 2019 las cuentas y documentos por pagar no corrientes, se detallan a continuación:

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Cuentas y documentos por pagar no corrientes	46.995	46.995
	46.995	46.955

**15. PATRIMONIO:**

**Capital social:** Representa 84,711 participaciones por 3 accionistas al valor nominal de US\$1.00 cada una.

Zambrano Suarez Ricardo	25%	28.237
Zambrano Suarez Xoxiff	25%	28.237
Zambrano Suarez Yorgo	25%	28.237

**Reserva legal:** De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los Socios, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

**Reserva facultativa:** El saldo se conforma de las transferencias de las utilidades líquidas luego del pago de impuestos y transferencia a la Reserva legal, esta cuenta está a disposición de los socios de la Compañía y puede ser utilizada para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

**Resultados acumulados:** El saldo de estas cuentas está a disposición de los socios de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
	<b>PATRIMONIO NETO</b>		
3.1.001.001.001	Capital Suscrito y Pagado	84.711,00	84.711,00
3.1.001.002.001	Reserva Legal	5.540,74	4.700,32
3.1.002.001.001	Utilidad del Ejercicios Años Anteriores	45.645,49	41.842,96
3.1.002.002.002	Utilidad/Pérdida del Ejercicio	7.583,81	3.802,53
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>143.481,04</b>	<b>135.056,81</b>

**16. VENTAS / COSTO DE VENTA:**

Al 2019, corresponde a la venta de la construcción de viviendas y ventas de materiales de construcción, que detallo a continuación:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
4.1.001.002.001	Venta alquiler de Maquinarias	857,15	15.583,02
4.1.001.003.002	Venta de Materiales de Construcción	1.861,23	4.433,94
4.1.002.001.001	Ventas de Terrenos Azteca	0,00	10.800,00
4.1.002.001.002	Ventas de Terrenos Montecarlo	65.000,00	178.125,67
4.1.002.001.003	Ventas de Terrenos Valentina	29.192,80	0,00
4.1.002.002.001	Ventas de Viviendas	304.770,78	629.072,48
4.1.002.002.002	Ventas Departamentos Mónaco	201.054,15	0,00
	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>602.636,11</b>	<b>1.038.015,11</b>
4.3.002.001.001	Arriendo de Viviendas	13.700,00	11.300,00
4.3.002.001.006	Ingresos por servicios de construcción	0,00	65,64
4.3.002.002.001	Ingresos por Intereses Bancarios	493,64	0,09
4.3.002.002.003	Otros Ingresos	240,93	0,00
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>14.434,57</b>	<b>11.365,73</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>618.970,68</b>	<b>1.049.400,84</b>

**17. COSTO DE VENTA**

Al 2019, corresponde al costo de venta de la construcción de vivienda, se detalla a continuación:

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
5.1.01.001.001	Materiales de Construcción Viviendas	35.304,40	300.147,44
5.1.01.001.002	Estudio de Suelo	250,00	0,00
5.1.01.001.007	Planos	0,00	275,00
5.1.01.001.009	Fletes y Transportes	1.647,00	23.309,50
5.1.01.001.017	Construcción Proyecto Mónaco	153.315,00	31.766,40
5.1.01.002.003	Mano de Obra Directa	38.545,42	266.437,84
5.1.01.002.004	Instalaciones Eléctricas	6.311,09	0,00

5.1.01.002.005	Mano de Obra pintura	5.800,00	17.387,40
5.1.01.002.006	Mano de obra Gasfitería	1.558,00	10.029,00
5.1.01.005.002	Suministros y Materiales.	270,00	0,00
5.1.02.002.001	Reparación de Maquinaria	205,00	221,00
5.1.02.002.002	Reparación de Vehículo	60,00	0,00
5.1.02.002.003	Mantenimiento Maquinarias	1.749,40	10.121,95
5.1.02.003.001	Combustible Maquinarias	4.764,54	8.309,31
5.1.02.003.002	Combustible Vehículos	281,49	0,00
5.2.02.001.001	Costo de Ventas de Terrenos Mónico	77.587,00	120.752,00
5.2.02.001.001	Costo de Ventas de Terrenos Valentina	22.456,00	0,00
5.2.03.001.001	Costo de Ventas Materiales de Construcción	1.852,87	3.519,00
5.1.01.006.001	Devolución en Compras	<u>(5.569,57)</u>	<u>(13.149,28)</u>
	<b>TOTAL COSTO DE VENTA</b>	<b><u>346.387,34</u></b>	<b><u>779.126,66</u></b>

**18. GASTOS:**

Al 31 de diciembre de 2019 los gastos administrativos, ventas, financieros y otros gastos ascienden a US\$254.858,29. A continuación, el detalle:

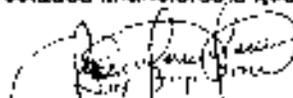
Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
5.3.01.001.001	Salario Unificado	59.518,53	61.914,31
5.3.01.001.003	Décimo Tercer Sueldo	4.959,86	5.101,20
5.3.01.001.004	Décimo Cuarto Sueldo	1.937,18	2.122,98
5.3.01.001.005	Fondo de Reserva.	4.957,93	5.100,72
5.3.01.001.006	Vacaciones.	2.479,83	2.550,60
5.3.01.001.007	Aporte Patronal 12.15%	7.231,51	7.437,54
5.3.01.001.008	Bonificaciones	200,82	2.625,00
5.3.01.001.010	Serv. Prestados	60,00	0,00
5.3.01.001.013	Seguro Vehículos	0,00	1.127,82
5.3.01.001.018	Reparación Maquinarias	4,91	148,00
5.3.01.001.020	Movilización y Viáticos.	40,00	451,85
5.3.01.001.021	Aguinaldo Navidad	0,00	642,00
5.3.01.001.022	Luz	118,28	0,00
5.3.01.001.025	Publicidad.	1.500,00	1.245,00
5.3.01.001.026	Atenciones a Clientes	6,38	870,55

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
5.3.01.001.028	Atenciones y Capacitación al personal	100,00	45,44
5.3.01.001.030	Comisiones en Ventas	18.371,88	29.659,87
5.3.01.001.032	Alimentación al personal	260,65	183,90
5.3.01.001.033	Gastos varios	125,19	56,30
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>	<b>101.871,06</b>	<b>121.283,08</b>
5.3.01.002.011	Honorarios Profesionales	14.340,44	16.170,03
5.3.01.002.012	Movilización y Viáticos	40,00	499,38
5.3.01.002.012	Mejoras y adecuaciones	500,00	0,00
5.3.01.002.013	Publicidad.	200,00	841,33
5.3.01.002.015	Útiles de Oficina	310,10	955,66
5.3.01.002.022	Guardiania y Seguridad	330,00	0,00
5.3.01.002.023	Mantenimiento y Reparación de Vehículos	903,81	548,41
5.3.01.002.024	Gasto Reg. Propiedad y Mercantil	90,00	1.977,63
5.3.01.002.025	Gastos Notariales	1.171,32	1.687,39
5.3.01.002.026	Fletes y Transportes	2.150,00	326,00
5.3.01.002.028	Agua Potable	950,56	8.883,05
5.3.01.002.031	Intereses y Multas	2.078,41	0,59
5.3.01.002.034	Impuestos Municipales y Ixmil de Activos	16.985,97	1.793,84
5.3.01.002.035	Teléfono Convencional	177,86	245,04
5.3.01.002.036	Telefonía Celular	0,00	8,04
5.3.01.002.037	Mantenimiento Equipo Comunicación	0,00	60,00
5.3.01.002.039	Iva que se Carga al Gasto	77.872,40	70.374,48
5.3.01.002.041	Agasajo Navideño	896,67	1.466,00
5.3.01.002.042	Mant. Reparación A/A	105,71	4.571,43
5.3.01.002.045	Capacitaciones al Personal	750,00	1.105,00
5.3.01.002.048	Impuestos Cuerpo de Bomberos	97,68	342,25
5.3.01.002.047	Seguros Vehiculos	1.659,48	0,00
5.3.01.002.048	Impuestos Solca	2.250,00	0,00
5.3.01.002.049	Contribución Super.Cias.	999,97	1.019,87
5.3.01.002.054	Seguro Fianza Miduvi	10.965,38	15.456,20
5.3.01.002.056	Limpieza y aseo	606,33	560,00
5.3.01.002.062	Gastos de consumo	0,00	14,46
5.3.01.002.063	Mantenimiento Equipo Computación	55,00	0,00
5.3.01.002.064	Otros Gastos administrativos	0,00	130,21
5.3.01.002.085	Manlen. y Capacitación del sistema Omega	15,00	1.071,43

Código	Cuentas	31 de diciembre	
		2019	2018
5.3.01.002.067	Servicios Médicos	0,00	300,00
5.3.01.007.001	Gastos no Suficitados	8.906,03	7.811,76
5.3.01.007.002	Movilización	194,86	24,00
5.3.01.007.003	Intereses SRI	290,22	94,66
5.3.01.007.005	Intereses IESS	185,55	36,89
5.3.01.007.008	Eventos	223,21	0,00
5.3.01.007.009	Retenciones Acumidas	37,29	87,64
	<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>146.319,15</b>	<b>138.462,29</b>
5.3.01.003.002	Intereses Por Sobregiros	1,78	0,92
5.3.01.003.003	Servicios Bancarios	363,53	501,77
5.3.01.003.004	Intereses Bancarios	5.953,65	0,00
5.3.01.003.005	Intereses a proveedores	23,83	0,00
5.3.01.003.009	Chequeras	0,00	81,00
5.3.01.003.013	Certificaciones de Cheques	125,30	179,00
	<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>6.468,09</b>	<b>762,69</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>254.858,29</b>	<b>260.488,06</b>

**19. HECHOS SUBSECUENTES:**

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros, no han ocurrido eventos o circunstancias que, en opinión de la Administración de la Compañía, puedan afectar la presentación de los estados financieros o que requieran ser revelados.



Vng. Marly Baque Ronce  
CONTADORA