NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Caja general	620	2.053
Fondos rotativos	250	3.184
Bancos	41.373	15.998
Inversiones	0.00	0.00
TOTAL	42.243	21.235

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Clientes	(1)	1.194.342	1.875.866
		1.194.342	1.875.866

(1) Un detalle de los principales clientes al por mayor, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Gobierno Descentralizado GAD Pastaza	838.683	1.483.557
Gobierno Autónomo GAD Pichincha	0	52.113
Cuerpo de Ingenieros del Ejercito	0	694
EPMMOP	0	25.905
OBRACIV Alvarado	0	115.900
Emuldec	48.814	41.478
Consorcio Quitumbe	0	50.000
Otros	115.407	106.219
Consorcio Pastaza	160.038	0
Ing Luis Benavides	31.400	0
TOTAL	1.194.342	1.875.866

El análisis de antigüedad de la cartera, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Vencida		
De 1 a 30 días	191.438	128.018
31 a 90 días	29.328	0.00
91 a 180 días	42.154	27.544
Más de 180 días	122.558	263.454
Por Vencer	808.864	1.456.850
TOTAL	1.194.342	1.875.866

Movimiento deterioro de cartera

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Saldo inicio del año	0.00	0.00
Cargo al gasto del año	42.257	42.257
TOTAL	42.257	42.257

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	*Diciembre 31,2018*
Sucursal Obraciv Perú	400.129	375.985
TOTAL	400.129	375.985

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Empleados	(1)	7.165	8.842
Accionista		37.460	37.460
Otras cuentas por	(2)	1.508.362	1.528.007

Anticipo de proveedores	(3)	64.506	328.948
		1.617.493	1.903.257

(1) Corresponde a préstamos y anticipos realizados a empleados que se liquidan mensualmente a través del pago de nómina.

(2) Corresponde a la provisión de cuentas por cobrar de reconocimiento de ingresos por avance de obra del período 2019.

(3) Corresponde a anticipos entregados a proveedores de bienes y servicios que se liquidarán en el corto plazo

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Seguros pagados por anticipado	(1)	43.749	10.540
		43.749	10.540

(1) Al 31 de diciembre de 2019, corresponde a los gastos anticipados realizados a la Compañía Chubb Seguros S.A. relacionado con las pólizas de vehículos, rotura de maquinaria e incendio, con vencimientos en de 2020.

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Propiedades, planta y equipo, neto:		
Terrenos	223.535	206.196
Edificaciones	701.405	560.022
Equipo de Oficina	5.409	6.523
Muebles Enseres	11.251	3.395
Equipo de computación y Software	4.460	4.921
Maquinaria de Construcción	2.309.501	2.436.377
Vehículos	236.918	301.631
Accesorios e Implementos	85.956	116.674
Equipo Laboratorio	834	2.281
Repuestos Herramientas	1.273	1.851
Otros Activos Fijos	8.966	10.323

	3.589.508	3.650.194

Un resumen del costo de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Terrenos	223.535	206.196
Edificios	792.522	612.861
Equipo de Oficina	16.328	16.328
Muebles Enseres	43.477	34.393
Equipo de computación y Software	18.053	16.178
Maquinaria de Construcción	4.458.968	4.516.314
Vehículos	1.039.558	1.312.051
Accesorios e Implementos	286.985	296.486
Equipo Laboratorio	25.551	25.551
Repuestos Herramientas	23.417	23.417
Otros Activos.	23.544	23.544
	6.951.938	7.083.318

Un resumen de la cuenta depreciación acumulada y deterioro de valor, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Edificio	91.117	52.839
Equipo de Oficina	10.918	9.805
Muebles Enseres	32.226	30.997
Equipo de computación y Software	13.594	11.257
Maquinaria de Construcción	2.149.467	2.079.938
Vehículos	802.640	1.010.420
Accesorios e Implementos	201.029	179.811
Equipo Laboratorio	24.717	23.270
Repuestos Herramientas	22.143	21.566
Otros activos	14.578	13.221
	3.362.429	3.433.124

7. CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Gobierno Autónomo Descentralizado de Pastaza	365.222	368.327
	365.222	368.327

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Proveedores locales	(1)	1.054.306	1.349.733
Proveedores Exterior		0	48.922
		1.054.306	1.398.655

A continuación se detalla los vencimientos de los pasivos financieros (proveedores al 31 de diciembre de 2018 y 2019

PROVEEDOR	2019	2018
AGUALSACA TENE SEGUNDO PATRICIO	-	15.416
AMAGUAÑA TITUAÑA LUIS ALFREDO	-	8.576
AUTOMOTORES Y ANEXOS S A AYASA	-	7.154
BENAVIDES ROMERO LUIS ANIBAL		10.668
BORJA VELA JOHN CHARLES	9.628	9.628
BERMUDEZ CEDENO CARLOS CAYETANO	6.431	-
CARDENAS TAPIA ANA MIRIAM	8.934	8.629
CALUPIÑA CABASCANGO XAVIER RAFAEL	2.107	-
CATOTA CALO JOSE MANUEL	169	13.584
CHACON GALARZA IVAN JAVIER	12.208	
CHUQUIMARCA USHINA JOSE TONINO		9.410
COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA 27 DE JUNIO SA	2.419	
COMREIVIC S.A.	2.382	
COMPANIA DE TRANSPORTE YANNUTRANS CIA LTDA	10.075	8.166
CONSTRUCTORA BERLEVAQ CIA LTDA	3.799	21.299
COTRAPESAMI S.A.	9.880	
D Y D SALAZAR CADENA	3.493	
DAVILA SANCHEZ CESAR AUGUSTO	3.007	20.259
DIAZ CABRERA VERONICA ALEXANDRA	4.381	
DROIT VERT	3.841	
EP EMPROVIAL	-	31.656
ESPINOSA SILVA JORGE BOLIVAR	31.296	11.406
ECUAROOFING CIA. LTDA.	4.945	
EP ESMERALDAS CONSTRUYE SU DESARROLLO	3.312	
ESTRADA ESTRADA GLORIA RENE	2.528	
FIZAMAQ CIA. LTDA.	188.303	176.711
FREIRE PILLIGUA DARWIN GIOMAR	27.397	17.587
GARCIA CABEZAS LUIS ALFONSO	17.360	17.327
GEORGE ANGULO OSCAR ORLANDO		7.721
GPEN SEGURIDAD FISICA CIA.LTDA.	9.591	
GUAMINGA CABASCANGO ROLANDO DAVID	7.152	
HERMOSA HERNANDEZ JAIME SANTIAGO	700	48.800
HIDALGO DIAZ RUBEN OCTAVIO	7.360	23.860
HORMIGONERA NOBOA E HIJOS NH. CIA.LTDA.	-	12.585
IIG INGENIERIA & GLOSINTETICOS S.A.	66.098	15.983
INMLPROJECTS	5.000	5.000

INSEGVIAL	-	63.412
INSERNIN C.A	6.343	(8.653)
JACOME VALLEJOS JORGE GUSTAVO		7.455
L&R INGENIERIAS CIA LTDA		136.098
LLANTICENTRO L&M S.A.	2.778	178
LOTUTRAN S.A.	5.445	
LOZADA SANAFRIA PABLO GIOVANNY	2.640	
MAILA RAMIREZ FRANKLIN PATRICIO	3.956	13.235
MAQUINARIAS Y VEHICULOS S.A. MAVESA	7.337	5.193
MOLINA VILLAMARIN EDGAR GUILLERMO	3.059	5.156
MONTENEGRO FLORES HERNAN	50.000	22.530
NARANJO LOPEZ CONSTRUCTORES CIA.LTDA.	8.893	
NOVACERO S.A.		20.032
OROZCO VILEMA HECTOR LLONCIO		5.227
ORQUERA VEGA JUAN CARLOS		8.770
OSORIO HERRERA EDUARDO RAUL	13.410	35.183
OSP COMERCIALIZADORA CIA.LTDA.		11.138
PAREDES MORA JORGE HERNAN	4.170	
PERALVO ARIAS DARWIN GIOVANNY	2.137	
PROAÑO BAUTISTA ESTIVEN SANTIAGO	2.694	
PROGECON S.A.	17.402	
PUCO CAIZA LUIS ALFREDO	1.945	
REPATERCIA CIA LTDA	5.112	
RIOFRIO JARAMILLO BAIRON MARCELO	-	13.000
ROJOHEC INTERNACIONAL CIA LTDA	1.634	8.004
SALAZAR CADENA HECTOR EDUARDO	1.043	15.060
SAMANIEGO IDROVO DIEGO FRANCISCO	-	7.919
SANTANA MAYORGA VICTOR HUGO	18.645	
SARANGO ROBLES DIEGO FABIAN	3.013	
SELLOCOMPANY S.A	5.893	
SEGUROS CONFIANZA S.A.	1.971	
SEGUROS EQUINOCCIAL	1.646	
SERVICONMAQCONSTRUCTORES S.A.	-	13.277
TACO CANDO FREDDY ANTONIO	5.669	10.669
TACURI MILA JUAN IGNACIO	4.489	9.256
TALLERES PARA MAQUINARIA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A.	8.366	
TECNICOS ECUATORIANOS ASOCIADOS TEA S.A.	32.586	52.138
TEOJAMA COMERCIAL S.A.	-	7.686
TERAN CARRILLO JORGE	15.750	
TOAPANTA TOAPANTA LUIS ANIBAL	1.815	
TORRES GONZALEZ OLGA YOLANDA	14.164	
TORRES SOTOMAYOR DIEGO FERNANDO	6.435	
TORRES TORRES WALTER NICANOR	1.548	
TRANSPORTE PESADO BENN & RIV S.A.	2.138	
TRANSVINUEZA CIA.LTDA.	5.534	9.554
TUMAILLE CUBINA BETTY ENRIQUETA	-	9.302
VELOZ CHAMORRO SILVANA ROCIO	2.796	-
VELRUB	2.438	-
VARIOS PROVEEDORES	62.030	271.254
	785.711	1.252.498

9. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Brom Cía. Ltda.	16.316	44.886
Emuldec Cia Ltda.	252.280	52.354
	268.596	97.240

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Banco de Guayaquil		219.115	11.887
Banco de Pichincha		2.131	309.089
Interés	(1)	16.610	13.650
Banco Bolivariano		48.175	
Banco Procredit		100.000	
Tarjeta de crédito Corporativa			
American Express		75.301	90.678
Visa Banco Pichincha		644	512
Tarjeta Pacificard Corporativa		35.243	37.456
Sobregiros bancarios		279.164	59.608
		776.384	522.876

1 Los créditos contratados por la Compañía tienen vencimientos entre 90 y 1800 días y tasas de interés anual de entre 9.02%

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Por beneficios de ley a empleados	(1)	84.432	154.980
Con la administración tributaria	(2)	159.206	220.130
Con el IESS	(3)	17.064	29.615
		260.702	404.725

(1) Un detalle de los beneficios de ley a los empleados, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Sueldos por pagar	37.636	90.605
Décimo cuarto sueldo por pagar	3.853	7.122
Décimo tercer sueldo por pagar	6.778	11.245
Finiquitos por pagar	36.165	46.008
	84.432	154.980

(2) Un detalle de obligaciones con Administración Tributaria la cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Retenciones en la Fuente	11.821	50.910
IVA Ventas	147.385	169.220
	159.206	220.130

(3) Un resumen de obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Aporte 21.5% por pagar	10.585	22.829
Préstamos al IESS	5.570	5.702
Fondos de Reserva	909	1.083
	17.064	29.614

12. ANTICIPOS DE CLIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Gobierno Provincial Pichincha GAD.	-	100.275
Municipio de Cuenca	-	2.353
Reconstrucción Aeropuerto Orellana	-	0.00
EPMMOP	-	484.038
Varios	-	70.183
	-	656.850

13. OTROS PASIVOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018

Consorcio Vial del Norte	700	0.00
Garantias por pagar	94.721	102.317
Otras (1)	419.972	469.784
	515.393	572.101

(1) Correspondiente a préstamos recibidos de terceros por un valor de $ 370.000 USD con una tasa de interés del 12% anual.

14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Banco de Guayaquil:		
Préstamo al 9.03% de interés anual, varias operaciones de crédito con vencimientos diferentes	785.941	1.061.346
	785.941	1.061.346
Banco del Pichincha:		
Préstamo al 9,76% de interés anual, con vencimiento en el 2019.	125.532	46.333
	125.532	46.333

15. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31,2018
Jubilación Patronal (1)	176.497	166.907
Desahucio(2)	61.232	60.877
	237.729	227.784

1 De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

2 De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la

relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

16. PATRIMONIO

Capital Social - El capital social de la compañía se encuentra constituido por US$2.627.734 participaciones sociales de US$1 cada una.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual (Para compañías limitadas) sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo al alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad

Resultados Acumulado

• Resultados Acumulados: Los resultados acumulados de libre disposición corresponden a los obtenidos por la Compañía hasta el 31 de diciembre de 2018 acuerdo con las disposiciones contenidas en las NIIF. La Junta de Socios puede distribuir o disponer el destino de estos resultados.

• Reserva de Capital Incluida en el patrimonio. Este rubro incluye los saldos que la Compañía registró como resultado del proceso de conversión de los registros contables de sucres a dólares estadounidenses

• Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF
Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las NIIF. El saldo acreedor podrá ser utilizado para compensar pérdidas acumuladas. Este saldo no es disponible para el pago de dividendos y no podrá ser capitalizado. Los trabajadores no tendrán derecho a una participación sobre este saldo y podrá ser devuelta en el caso de liquidación de la Compañía.

17. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Años terminados en,	
	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Prestación de servicios	205.085	663.566
Contratos de Construcción	5.167.477	8.356.057
Otros	208.639	230.969
	5.581.201	**9.250.592**

18. OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Años terminados en,	
	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Intereses ganados	206.126	27.310
Otros	93.138	146.472
	299.264	**173.726**

19. COSTOS Y GASTOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Años terminados en,	
	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Costos de Ventas	4.724.833	
Gastos de Administración y Ventas	774.751	
Gastos Financieros	227.984	
	5.727.568	-

Dra. Nancy Margarita Almacaña S.
Contadora.