

**COMPAÑIA CONSTRUCTORA CARLOS RAMÓN Y ASOCIADOS CIA
LTDA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO COMPRENDIDO DESDE EL 01 DE
ENERO DE 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(En dólares Americanos)

1.- INTRODUCCION A LOS ANTECEDENTES:

COMPAÑIA CONSTRUCTORA CARLOS RAMÓN Y ASOCIADOS CIA LTDA, luego de cumplir con los trámites legales pertinentes, se considera a constituir Jurídicamente el día martes 31 de agosto del año 2010, mediante escritura pública otorgada ante la Notaria Sra. Susana Coello A., notaria primera del Cantón Morona, aprobada por la Superintendencia de Compañías de Cuenca mediante resolución N.- SC-DIC.C10, el 14 septiembre del 2010, inscrita en el registro de la propiedad y mercantil del Cantón Taisha bajo en N.- 5, repertorio N.- 57, el 08 Octubre del 2010

OBJETO SOCIAL: Construcción, diseño, planificación, asesoramiento en obras de ingeniería civil, obras civiles, arquitectónicas y urbanísticas, planificación, proyección, diseño organización, inspección, dirección, construcción y mantenimiento de obras de ingeniería civil y relacionadas, obras hidráulicas, topografía, alquiler de maquinaria, repuestos y herramientas destinados a este fin, servicios de construcción de vivienda, apoyo a gestión integral de proyectos públicos y privados, fiscalización de proyectos; y en general podrá efectuar todos los actos permitidos por la legislación ecuatoriana, en relación con el objeto de la compañía.

PLAZO DE DURACION: 40 años contados desde la fecha de su creación, por tanto la vida jurídica es hasta el 08/10/2050.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: **COMPAÑIA CONSTRUCTORA CARLOS RAMÓN Y ASOCIADOS CIA LTDA**, se encuentra ubicada en la provincia de Morona Santiago, TAISHA. Parroquia: TAISHA, en las calles: Av. Etsa, como referencia de ubicación: frente a la escuela Rio Morona.

DOMICILIO FISCAL: En la provincia de Morona Santiago, TAISHA. Parroquia: TAISHA, en las calles: Av. Etsa, como referencia de ubicación: frente a la escuela Rio Morona con RUC: 1490811210001

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas

entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

2.2. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del mismo año.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

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.

3.1. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPAÑÍA CONSTRUCTORA CARLOS RAMÓN Y ASOCIADOS CIA. LTDA DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

ACTIVO

EFFECTIVO (CAJA), BANCOS	9855.11
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	900.00
CREDITO TRIBUTARIO ISD	1777.39
CREDITO TRIBUTARIO IVA	11372.75
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>23905.25</u>
MAQUINARIA Y EQUIPO	4447.70
MUEBLES Y ENSERES	915.27
DEP.ACUM. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	595.88
TOTAL DEL ACTIVO	<u>28672.34</u>

PASIVO

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	7803.13
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	5508.09
OTROS PASIVOS	1551.43
TOTAL DEL PASIVO	<u>14862.65</u>

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	13409.69
TOTAL PATRIMONIO	13809.69
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>28672.34</u>

ESTADO DE RESULTADOS DE LA COMPAÑIA
COMPAÑIA CONSTRUCTORA CARLOS RAMÓN Y ASOCIADOS CIA. LTDA
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

INGRESOS DE ACTIVIDADES	422870.20
TOTAL INGRESOS	<u>422870.20</u>
COSTOS:	
COMPAS NETAS	344391.91
GASTOS:	
SUELDOS Y SALARIOS	19332.88
BENEFICIOS SOCIALES	3066.08
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1486.52
TRANSPORTE	16232.68
SEGUROS Y REASEGUROS	1435.81
OTROS	203.71
TOTAL COSTOS	344391.91
TOTAL GASTOS	41757.68
TOTAL COSTOS Y GASTOS	<u>386149.59</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	36720.61
BASE DE CALCULO	36720.61
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	5508.09
UTILIDAD GRAVABLE	<u>31212.52</u>
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	7803.13
ANTICIPO DETERMINADO	1414.13
ANTICIPO REDUCIDO	1414.13
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	6389.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	5864.29
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	1777.39
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	1252.68
ANTICIPO CALCULADO PROXIMO AÑO	2560.90
ANTICIPO DETERMINADO PROXIMO AÑO	2560.90
PRIMERA CUOTA	0.00
SEGUNDA CUOTA	0.00
SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACION PRO. AÑO	2560.90

Dentro de este periodo económico, el resultado de las actividades operacionales refleja que la compañía ha tenido ingresos por concepto de ejecución de obras de construcción lo que ha generado un impuesto a la renta a pagar por el valor de \$7803.13 pero aplicando el anticipo pagado, las retenciones que nos han efectuado y el crédito tributario de retenciones ha quedado un crédito tributario aplicable al siguiente año fiscal de \$1252.68.

4. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales constan de, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Atentamente:

344391.91
19332.88
3066.08
1486.52
16232.68
1432.81
203.71
344391.91
41757.68
386149.39
27230.61
36720.61
5208.09
81212.52
7802.13
1414.13
1414.13
6389.00
5864.29
1777.39
1252.68
2560.90
2560.90
0.00
0.00
2560.90

Sr. Ramón Ordoñez Carlos
Abraham
C.C. 1400421440
GERENTE GENERAL

Ing. Piedra Pesantez Gladys
Marlene
C.C. 1400482020
CONTADORA

Dentro de este periodo económico, el resultado de las actividades operacionales de la compañía ha tenido ingresos por concepto de ejecución de obras de construcción lo que ha generado un impuesto a la renta a pagar por el valor de \$7802.13 pero aplicando el anticipo pagado, las retenciones que nos han efectuado y el crédito tributario de retenciones ha quedado un crédito tributario aplicable al siguiente año fiscal de \$1252.68.