

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2018

RAZÓN SOCIAL: CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITUAL HANON GUERRERO S.A.

RUC: 2390021537001

CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITUAL HANON GUERRERO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2017	2018
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	1,842.66	85.05
10102	Activos Financieros	8	5,400.00	2,200.00
10103	Inventarios de productos en proceso	9	64,648.84	66,648.84
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	200.00	0.00
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	0.00	132.57
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		72,091.50	69,066.46
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	11	1,068.24	994.44
10207	Otros Activos No Corrientes	12	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,068.24	994.44
1	TOTAL ACTIVOS		73,159.74	70,060.90
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	13	69,842.34	67,309.04
2010701	Con la administración tributaria	14	0.00	41.57
2010702	Impuesto a la renta por pagar	14	442.40	0.00
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		70,284.74	67,350.61
	TOTAL PASIVOS		70,284.74	67,350.61
3	PATRIMONIO NETO			
301	Capital	31	2,000.00	2,000.00
304	Reservas	33	156.85	156.85

306	RESULTADOS ACUMULADOS	35		
	Ganancias acumuladas		0.00	1,568.50
	Pérdidas acumuladas		-850.35	-850.35
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
	Resultados del Ejercicio Neto	R I	1,568.50	-164.71
	TOTAL PATRIMONIO NETO		2,875.00	2,710.29
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		73,159.74	70,060.90
			0.00	0.00

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITAL HANON GUERRERO S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Notas	<u>Al 31 de Diciembre</u>		
			2017	%	2018
					%
	<u>INGRESOS</u>				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4103	Contratos de Construcción	36	53,400.00		13,256.94
	VENTAS NETAS		53,400.00		13,256.94
	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				
51	Costo de venta y producción	37	33,239.48	62%	11,954.47
42	GANANCIA BRUTA		20,160.52		1,302.47
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>	38			
5201	Gastos de Ventas		17,652.65	33%	1,467.18
5202	Gastos de Administración		496.97	1%	0.00
	TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS		18,149.62		1,467.18
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	39	2,010.90		-164.71

61	<i>15% Participación a Trabajadores</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	
	<i>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos</i>	<i>2,010.90</i>	<i>-164.71</i>	
63	<i>Gasto Impuesto a la Renta</i>	<i>-442.40</i>	<i>0.00</i>	
	<i>Reserva Legal</i>			
64	<i>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</i>	<i>1,568.50</i>	<i>-164.71</i>	<i>-1%</i>
81	<i>OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)</i>			
	<i>Componentes del Otro Resultado Integral</i>			
	<i>Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo (N34)</i>		<i>0.00</i>	
	<i>Otros (detallar en notas)</i>		<i>0.00</i>	
	<i>Ajuste Provisión Cuentas Incobrables</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Ajuste a los Gastos Pre operacionales</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Ajuste a los Inventarios (Valor Neto de realización)</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	<i>0.00</i>		
	<i>TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL</i>		<i>0.00</i>	
	<i>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</i>		<i>-164.71</i>	

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITAL HANON GUERRERO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	30401	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	2,000.00	156.85	1,568.50	- 850.35	0.00	- 164.71	2,710.29
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	2,000.00	156.85	-	- 850.35	1,568.50	-	2,875.00
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	2,000.00	156.85	-	- 850.35	1,568.50	-	2,875.00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	1,568.50	-	- 1,568.50	- 164.71	- 164.71
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	990205		-	1,568.50		- 1,568.50		-
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	990210					-	- 164.71	- 164.71

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*

CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITAL HANON GUERRERO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2018

(Expresado en Dólares)

	<u>2018</u>
<i>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación</i>	<i>(1,757.61)</i>
<i>Clases de Cobros por actividades de operación</i>	
Cobros procedentes de la venta de bienes o servicios	16,456.94
<i>Total de Cobros por actividades de operación</i>	<i>16,456.94</i>
<i>Clases de Pagos por actividades de operación</i>	
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(17,839.58)
Impuesto a las ganancias pagado	(442.40)
Otras salidas / entradas de efectivo	67.43
<i>Total de Pagos por actividades de operación</i>	<i>(18,214.55)</i>
<i>Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</i>	<i>(1,757.61)</i>
<i>Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo</i>	<i>1,842.66</i>
<i>Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo</i>	<i>85.05</i>
 CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(164.71)
 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	73.80
	<u>73.80</u>
TOTAL AJUSTES	(90.91)
 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	3,200.00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(132.57)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	200.00
(Incremento) disminución en inventarios	(2,000.00)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(2,533.30)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(400.83)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(1,666.70)
 <i>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</i>	 <i>(1,757.61)</i>

***Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros**

NOTAS EXPLICATIVAS:**CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITAL HANON GUERRERO S.A.****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***1. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Caja General</i>	<i>1,842.66</i>	<i>85.05</i>
	<i>Subtotal Caja</i>	<i>1,842.66</i>	<i>85.05</i>
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,842.66	85.05

2. ACTIVOS FINANCIEROS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
<i>1010205</i>	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	<i>5,400.00</i>	<i>2,200.00</i>
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	5,400.00	2,200.00

3. INVENTARIOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
<i>1010308</i>	<i>Obras en construcción</i>	<i>64,648.84</i>	<i>66,648.84</i>
10103	TOTAL INVENTARIOS	64,648.84	66,648.84

4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
<i>1010404</i>	<i>Otros anticipos entregados</i>	<i>200.00</i>	<i>0.00</i>
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	200.00	0.00

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
<i>1010502</i>	<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)</i>	<i>0.00</i>	<i>132.57</i>
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0.00	132.57

**CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITAL HANON GUERRERO
S.A.**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020105	Muebles y Enseres	900.00	0.00	900.00
1020106	Máquinas y Equipos	120.00	0.00	120.00
1020108	Equipo de Computación	980.00	0.00	980.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	2,000.00	0.00	2,000.00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-931.76	-73.80	-1,005.56
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	1,068.24	-73.80	994.44

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	69,842.34	67,309.04
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	69,842.34	67,309.04

8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	0.00	41.57
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	442.40	0.00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	442.40	41.57

9. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Sr. Guerrero Ortega Luis Nahón	1,900.00	1,900.00
	Sr. Hidalgo Meneses Paúl Alejandro	100.00	100.00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	2,000.00	2,000.00

10. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	156.85	156.85
304	TOTAL RESERVAS	156.85	156.85

CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITAL HANON GUERRERO S.A.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****11. RESULTADOS ACUMULADOS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	0.00	1,568.50
	(Menos Dividendos)	0.00	0.00
	(Menos Transferencia a Reserva Legal)	0.00	0.00
30602	(-) Pérdidas acumuladas	-850.35	-850.35
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-850.35	718.15

12. RESULTADOS DEL EJERCICIO*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del periodo	1,568.50	0.00
30702	(-) Pérdidas neta del periodo	0.00	-164.71
307	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	1,568.50	-164.71

13. INGRESOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
4103	Contratos de Construcción	53,400.00	13,256.94
	TOTAL INGRESOS	53,400.00	13,256.94

14. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	65,326.47	64,648.84
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-64,648.84	-66,648.84
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510407	Suministros materiales y repuestos	32,561.85	13,954.47
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	33,239.48	11,954.47

15. GASTOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
5202	Gastos de Administración	496.97	0.00
5201	Gastos de Ventas	17,652.65	1,467.18

52	TOTAL GASTOS	18,149.62	1,467.18
----	---------------------	------------------	-----------------

16. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle:(Art.46 del Reglamento)

Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
801	Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%	2,010.90	-164.71
	Menos:		
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00	0.00
810	(-) Amortización de Pérdidas	0.00	0.00
812	(-) Deducción por leyes especiales	0.00	0.00
813	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
814	(-) Ingresos exentos	0.00	0.00
	Más:		
807	(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)	0.00	0.00
	(+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los límites	0.00	0.00
	(+) Depreciaciones que exceden al límite establecido	0.00	0.00
	(+) Provisión para jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0.00	0.00
	(+) Provisión Inventarios valor neto de realización	0.00	0.00
819	Utilidad gravable/Pérdida	2,010.90	-164.71
831	Utilidad a reinvertir y capitalizar	0.00	0.00
839	Impuesto a la Renta Causado	-442.40	0.00
	Impuesto Diferido (no registrado en el gasto)	0.00	0.00
	Reserva Legal	0.00	0.00
	Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2017 y al 31 de diciembre del 2018	1,568.50	-164.71
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
839	Impuesto Causado (menos:)	442.40	0.00
841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0.00	0.00
	Crédito Tributario	0.00	0.00
846	Retenciones del Impuesto a la Renta	0.00	132.57
859	SALDO A FAVOR / VALOR A PAGAR	442.40	-132.57