

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2019

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 2018 Y 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2018	2019
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	85.05	0.00
10102	Activos Financieros	8	2,200.00	0.00
10103	Inventarios de productos en proceso	9	66,648.84	64,607.79
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	132.57	46.73
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		69,066.46	64,654.52
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	11	994.44	994.44
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		994.44	994.44
1	TOTAL ACTIVOS		70,060.90	65,648.96
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	13	67,309.04	62,828.63
2010701	Con la administración tributaria	14	41.57	48.49
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		67,350.61	62,877.12
	TOTAL PASIVOS		67,350.61	62,877.12
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		1,568.50	1,568.50
	Pérdidas acumuladas		-850.35	-1,015.06

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Resultados del Ejercicio Neto	R I	-164.71	61.55
TOTAL PATRIMONIO NETO		2,710.29	2,771.84
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		70,060.90	65,648.96
		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 2018 Y 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre			
	Notas	2018	%	2019	%
<u>INGRESOS</u>					
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4103	Contratos de Construcción	36	<u>13,256.94</u>	<u>3,785.50</u>	
	VENTAS NETAS		<u>13,256.94</u>	<u>3,785.50</u>	
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION					
51	Costo de venta y producción	37	<u>11,954.47</u>	<u>2,041.05</u>	54%
42	GANANCIA BRUTA		<u>1,302.47</u>	<u>1,744.45</u>	
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>					
5201	Gastos de Ventas		1,467.18	743.35	20%
5202	Gastos de Administración		<u>0.00</u>	<u>848.00</u>	22%
520227	Otros gastos		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	
	TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS		<u>1,467.18</u>	<u>1,591.35</u>	
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>					
5203	Interés Operaciones Bancarias	38	<u>0.00</u>	<u>3.03</u>	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		<u>0.00</u>	<u>3.03</u>	
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	39	<u>-164.71</u>	<u>150.07</u>	
	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		<u>-164.71</u>	<u>150.07</u>	
63	Gasto Impuesto a la Renta		<u>0.00</u>	<u>-88.52</u>	
	Reserva Legal				
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		<u>-164.71</u>	<u>61.55</u>	2%
<u>OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)</u>					
81	Componentes del Otro Resultado Integral				
	Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo (N34)			0.00	
	Otros (detallar en notas)			0.00	
	Ajuste Provisión Cuentas Incobrables	0.00			
	Ajuste a los Gastos Pre operacionales	0.00			
	Ajuste a los Inventarios (Valor Neto de realización)	0.00			

<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u><u>61.55</u></u>

**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 2019***(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	- 1,015.06	61.55	-	2,771.84
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR								
	9901	2,000.00	156.85	1,568.50	- 850.35	-	- 164.71	2,710.29
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	2,000.00	156.85	1,568.50	- 850.35	-	- 164.71	2,710.29
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102							-
CORRECCION DE ERRORES:	990103							-

CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	164.71	61.55	164.71	61.55
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	990205		-	-	-	164.71	-	164.71	-
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	990210						61.55	-	61.55

**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 2019**(Expresado en Dólares)*

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(1,757.61)	(85.05)
Clases de Cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes o servicios	16,456.94	5,985.50
Otros cobros por actividades de operación	-	85.84
Total de Cobros por actividades de operación	16,456.94	6,071.34
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(17,839.58)	(6,153.36)
Intereses pagados	-	(3.03)
Impuesto a las ganancias pagado	(442.40)	-
Otras salidas / entradas de efectivo	67.43	-
Total de Pagos por actividades de operación	(18,214.55)	(6,156.39)
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(1,757.61)	(85.05)
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	1,842.66	85.05
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	85.05	0.00
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)	150.07
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	73.80	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-	(88.52)
	73.80	(88.52)
TOTAL AJUSTES	(90.91)	61.55
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	3,200.00	2,200.00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(132.57)	85.84
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	200.00	-
(Incremento) disminución en inventarios	(2,000.00)	2,041.05
(Incremento) disminución en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(2,533.30)	(4,480.41)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(400.83)	6.92

TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(1,666.70)	(146.60)
<i>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</i>	<u>(1,757.61)</u>	<u>(85.05)</u>
PRUEBA	(1,757.61)	(85.05)
	0.00	0.00

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

CONSTRUCTORA CONSTRU&HABITAL HANON GUERRERO S.A.**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***7. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	0.00	0.00
	Caja General	85.05	0.00
	Subtotal Caja	85.05	0.00
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	85.05	0.00

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

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	2,200.00	0.00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	2,200.00	0.00

9. INVENTARIOS*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010308	Obras en construcción	66,648.84	64,607.79
10103	TOTAL INVENTARIOS	66,648.84	64,607.79

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

		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0.00	2.68
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	132.57	44.05
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	132.57	46.73

11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO*Se refiere al siguiente detalle:**dic-18**dic-19*

Código	DETALLE	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	-1,005.56	0.00	-1,005.56
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	994.44	0.00	994.44

13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	67,309.04	62,828.63
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	67,309.04	62,828.63

14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	41.57	48.49
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	41.57	48.49

31. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	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

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	156.85	156.85
304	TOTAL RESERVAS	156.85	156.85

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

35. RESULTADOS ACUMULADOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	1,568.50	1,568.50
30602	(-) Pérdidas acumuladas	-850.35	-1,015.06
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	718.15	553.44

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

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del periodo	0.00	61.55
30702	(-) Pérdidas neta del periodo	-164.71	0.00
307	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-164.71	61.55

36. INGRESOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
4103	Contratos de Construcción	13,256.94	3,785.50
	TOTAL INGRESOS	13,256.94	3,785.50

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

Código	DETALLE	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	64,648.84	66,648.84
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-66,648.84	-64,607.79
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510407	Suministros materiales y repuestos	13,954.47	0.00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	11,954.47	2,041.05

38. GASTOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
5202	Gastos de Administración	0.00	848.00
5201	Gastos de Ventas	1,467.18	743.35
5203	Gastos Financieros	0.00	3.03
52	TOTAL GASTOS	1,467.18	1,594.38

39. 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%	-164.71	150.07
	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	204.00
	(+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los limites	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	-164.71	354.07
831	Utilidad a reinvertir y capitalizar	0.00	0.00
839	Impuesto a la Renta Causado	0.00	-88.52
	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	-164.71	61.55
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
839	Impuesto Causado	0.00	88.52
	(Menos:)		
841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0.00	0.00
	Crédito Tributario	0.00	132.57
846	Retenciones del Impuesto a la Renta	132.57	0.00
859	SALDO A FAVOR / VALOR A PAGAR	-132.57	-44.05