

CONSTRUCTORA CONTEIN S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Estados Financieros

Año Terminado el 31 de Diciembre del 2019

Contenido

Estado de Situación Financiera
Estado de Resultado Integral
Estado de Cambios en el Patrimonio de Accionistas
Estado de Flujos de Efectivo por el Método Directo
Formulario de Actualización de Datos.
Nómina de Socios o Accionistas.
Formulario de Administradores/Personal Ocupado.
Informe de Administrador
Informe de Comisario.
Notas a los Estados Financieros



Ing. David Gomezcoello Riera
Gerente General



C.P.A. Marianela Rosero Vargas
Contador

CONSTRUCTORA CONTEIN S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

1. Actividad

La Compañía fue constituida en Abril 15 del 2015, el mismo que expide la Superintendencia de Compañías según Resolución con vigencia de 50 años.

Su actividad principal Servicio de asesoría y consultoría de proyectos eléctricos y se encuentra ubicada en la provincia del Guayas-Guayaquil, en la Av. Isidro Ayora Ciudadela Albonor Mz.7 Solar 11

Su representante legal es Ing. David Antonio Gomezcoello Riera el cual tiene el cargo de Gerente General, cuyo período de vigencia es de cinco años.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades, los cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

Instrumentos Financieros

Los Activos y Pasivos Financieros se presentan a su valor razonable, designado como tales en su reconocimiento inicial, y clasificados de acuerdo a su negociación.

Beneficios a Empleados

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y estos a la vez cargados en resultados en el período que se informa.

CONSTRUCTORA CONTEIN S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

3. Efectivo y Equivalente de Efectivo

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Caja-Bancos	<u>41,57</u> <u>41,57</u>

4. Documentos y Cuentas por Cobrar Cliente NO Relacionados

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Cuenta por Cobrar Clientes	<u>2.141,35</u>
Cuenta por Cobrar No Relacionadas	<u>59.931,89</u>
	<u>62.073,24</u>

5. Activo por Impuestos Corrientes

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<u>2019</u> <i>(US Dólares)</i>
Crédito Tributario del IVA	<u>42.197,02</u>
Crédito Tributario de la Renta	<u>0,00</u>
	<u>42.197,02</u>

Impuestos al valor agregado representa crédito tributario por el IVA y Renta efecto de las retenciones que realizan los clientes.

CONSTRUCTORA CONTEIN S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

6. Otros Activos Corrientes

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2019
	<i>(US Dólares)</i>
Otros activos corrientes	77.292,43
	77.292,43

7. Propiedad y Equipo:

Esta Cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

Propiedad y Equipos	Costo	Depreciación	Valor Residual
Muebles y Enseres	0,00	0,00	0,00
Maquinaria y Equipo de Instalación	3.601,18	362,12	3.239,06
Equipo de Computación	710,00	235,60	474,40
Vehículos	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.311,38	597,72	3.713,46

La tasa de depreciación considerada para los bienes va en función de su desgates y con informes técnicos de ser el caso:

CUENTA	TASA DE DEP. ANUAL	TIEMPO DE VIDA ÚTIL
Muebles y Enseres	10%	10 años
Maquinaria y Equipo de Instalación	10%	10 años
Equipo de Computación	33%	3 años
Vehículos	20%	5 años

CONSTRUCTORA CONTEIN S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

8. Documentos por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2019, representan Obligaciones por pagar con proveedores Locales por compra de suministros o material.

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2019
	<i>(US Dólares)</i>
Obligaciones Locales	53.193,44
Otras cuentas por pagar	17.370,83
Obligaciones con Institución Financiera	8.092,43
Impuesto a la Renta por pagar	745,11
Otras obligaciones corrientes	16.960,18
Obligaciones con el IESS y Beneficios	8.153,12
15% Participación de Trabajadores	5.517,28
	<u>110.277,75</u>

9. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2019, el capital pagado consiste de 1.000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario US\$1.00, cuyas acciones están divididas de la siguiente manera

SOCIO	ACCIONES	COSTO/ACCION	TOTAL
Arriaga García Gastón Daniel	800	1.00	800,00
Arriaga Holguín Mayra Alexandra	200	1.00	200,00

10. Impuesto a la Renta

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta del 2019, la compañía consideró gastos no deducibles.

Las declaraciones de impuesto a la renta no han sido revisadas por las autoridades tributarias desde la fecha de constitución de la Compañía.

CONSTRUCTORA CONTEIN S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

De acuerdo con lo establecido en el Artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la Administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca (i) en tres años, contados desde la fecha de declaración, en que la Ley exija determinación por el sujeto pasivo; (ii) en seis años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubieren declarado en todo o en parte; y (iii) en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

11. Eventos Subsecuente

Al 31 de Diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.
