

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. INFROMACIÓN GENERAL

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA TRUCKVERSACONS S.A: Es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 29 de Agosto del 2016, Notaria Publico Octavo del Cantón Portoviejo Provincia de Manabí, *inscrita en el Registro Mercantil, No. 58 del Cantón Portoviejo.*

- 1.1. **OBJETO SOCIAL:** la compañía se dedicara a las siguientes actividades: Uno.- construcción, mantenimiento, consultoría y fiscalizaciones en proyectos de arquitectura, urbanismo, hidráulica, mecánica, civil, medio ambiente, eficiencia energética, electrónica, electromecánica, computación y de telecomunicaciones, para el desarrollo de proyectos de alumbrado en edificios, vías, túneles, estadios, Obras de ingeniería civil, Construcción de carreteras, calles, carreteras, y otras vías para vehículos o peatones, obras de superficie en calles, carreteras, autopistas, puentes o túneles, asfaltado de carretera, pintura y otros tipos de marcado de carretera, instalación de barreras de emergencia, señales de tráfico y elementos similares, incluye la construcción de pistas para aeropuertos, construcción de puentes y viaductos, construcción de obras de ingeniería civil relacionadas con: tuberías urbanas, construcción de conductos principales y acometidas de redes de distribución de agua sistemas de riego (canales), estaciones de bombeo, depósitos, obras de construcciones distintas de las de edificios por ejemplo: instalaciones deportivas al aire libre, subdivisión (lotización) de tierras con mejora (por ejemplo, construcción de carreteras, infraestructura de suministro público, etcétera)
- 1.2. **PLAZO DE DURACION:** La compañía tendrá un plazo de duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción de esta escritura en el correspondiente Registro Mercantil. Este plazo podrá modificarse por resolución de la Junta General de Accionista, cumpliendo el procedimiento y requisitos establecidos por la Ley y en este Estatuto.
- 1.3. **DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** : el domicilio principal de la compañía está en el sitio La Mijarra del cantón Junín provincia de Manabí, pero podrá tener propiedades, establecimientos comerciales, industriales, agencias y sucursales en cualquier otro lugar del País o del exterior.

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES: A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

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. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables. Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- 2.1.1. Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- 2.1.2. Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- 2.1.3. Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2017 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 30 de abril del 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF para PYMES”.

2.2. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente General, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.3. PERIODO CONTABLE

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018, 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 2018.

3. ACTIVOS CORRIENTES

3.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses. El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2018. Valor verificado según las condiciones de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.1.01.	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	
1.1.01.02.	BANCOS	
1.1.01.02.01	BANCO BANEQUADOR	1,493.04
1.1.01.02.02	BANCO PICHINCHA	1.63
	Total: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	1,494.67

3.2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

El saldo de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 corresponde desembolsos que realizó la compañía, según el siguiente detalle.

1.1.03.02.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	
1.1.03.02.001	CUENTAS POR COBRAR TRUCKVERSA SA	43,931.53
	Total: OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	43,931.53

3.3. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO

Corresponde a crédito IVA, retenciones en la fuente del impuesto a la renta que le realizaron en el ejercicio fiscal 2018 y crédito tributario de años anteriores según el siguiente detalle:

1.1.04.	ACTIVOS POR IIMPUESTOS CORRIENTES	
1.1.04.001	RETENCIONES DEL IVA Q LE HAN REALIZADO	68,908.84
1.1.04.004	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL EJERCICIO FISCAL	2,787.86
1.1.04.006	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑOS ANTERIORES	10,108.11
	Total: ACTIVOS POR IIMPUESTOS CORRIENTES	81,804.81

3.4. ANTICIPOS A PROVEEDORES

Valores pagados como anticipos a proveedores para las adquisiciones o prestación de servicios como es el alquiler de maquinarias.

1.1.06.	ANTICIPOS A PROVEEDORES	
1.1.06.001	JAMIL DELGADO	13,300.00
1.1.06.002	JUAN RAMON DELLGADO	2,000.00
1.1.06.003	MARIA GABRIELA VERA	3,703.27
1.1.06.006	SIGIFREDO VELEZ	42,787.41
1.1.06.007	JOSE PERALTA	500.00
1.1.06.008	FUASTO ROMERO	350.00
1.1.06.009	PARRAGA VELEZ HELEN	118.04
	Total: ANTICIPOS A PROVEEDORES	62,758.72

3.5. INVENTARIO

El saldo del inventario al 31 de diciembre de 2018 corresponde a obras en proceso.

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.1.10.	INVENTARIOS	
1.1.10.002	INVENTARIO DE OBRAS EN PROCESO	220,954.23
	Total: INVENTARIOS	220,954.23

3.6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Los Activos Fijos de la compañía Truckversacons S.A. comprende las adquisiciones de maquinarias, vehículos y equipos, para la prestación de servicios que brinda la compañía como es el alquiler de maquinarias, también la compra de un computador como equipos de oficina así lo demuestra el siguiente detalle.

1.2.	ACTIVOS NO CORRIENRES		
1.2.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		
1.2.01.005.001	MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIAS	108,467.34	-
1.2.01.006.001	VEHICULOS VARIOS	36,243.67	-
1.2.01.007.001	MUEBLES Y ENSERES VARIOS	788.39	-
1.2.01.008.001	EQUIPOS DE COMPUTACION VARIOS	214.29	-
	DEPRECIAACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	-	13,142.88
	Total: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	132,570.81	-

4. PASIVOS CORRIENTES

4.1. CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por pagar la conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores, el saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2018 es de \$ 51.267,81, se compone de la siguiente manera.

2.	PASIVO		
2.01.	PASIVO CORRIENTE		
2.01.02.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	-	43,637.02
2.01.02.02	CUENTAS POR PAGAR TRUCKVERSA S.A.	-	5,291.56
2.01.02.05	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	2,339.23
	Total: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	-	51,267.81

4.2. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR PAGAR

Otros pasivos corrientes, conformados por las obligaciones con la administración tributaria S.R.I., generados por retenciones en la fuente por pagar, las obligaciones con el IESS, producto de las afiliaciones al seguro del personal, como aportes personal y patronal, así también préstamos quirografarios e hipotecario dados al personal afiliado. Los beneficios sociales, producto de décimo tercero y cuarto sueldo a pagar al personal., ver el siguiente detalle.

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

OTROS PASIVOS CORRIENTES			
2.01.03.01	SUELLOS POR PAGAR	-	8,485.83
2.01.03.02	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	-	4,954.42
2.01.03.04	15% PARTICIPACION LABORAL POR PAGAR	-	3,684.67
2.01.04.05	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		1,399.70
2.01.05.01	OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	-	5,120.83
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			47,664.30

4.3. ANTICIPOS DE CLIENTES

Esta cuenta refleja un saldo de 51.000,00 recibidos CONSORCIO TRUCKVERSACONS -CONSVILLZAM ASOCIADOS para financiar las obras, servicios de alquiler de maquinarias realizadas por la compañía.

2.01.10.	ANTICIPO DE CLIENTES		
2.01.10.03	CONSORCIO TRUCKVERSACONS -CONSVILLZAM ASOCIADOS	-	51,000.00
Total: ANTICIPO DE CLIENTES		-	51,000.00

4.4. PRÉSTAMO ACCIONISTAS POR PAGAR.

La compañía Truckversacons S.A. para el poder realizar sus operaciones, así como la compra de propiedad planta y equipos, tuvo que realizar fuerte desembolsos de dinero, para poder financiar trabajos y contratos, y que por ser una empresa nueva no tiene un historial para poder acudir a las instituciones financieras, por lo que sus accionistas han tenido que de sus recursos ingresar dinero a la cuenta de la compañía, ver el siguiente detalle:

2.01.09.	PRESTANOS DE ACCIONISTAS LARGO PLAZO		
2.01.09.01	PRESTAMOS SR JANGLE VERA	-	140,892.84
Total: PRESTANOS DE ACCIONISTAS LARGO PLAZO		-	140,892.84

5. PATRIMONIO.

5.1. CAPITAL SOCIAL.

El Capital social de la compañía asciende a \$800,00

3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.1.01.001	JANGLER VERA MOLINA		600,00
3.1.1.01.002	ANDREE VERA SOLORZANO		200,00
Total: CAPITAL			800,00

5.2. RESULTADOS DEL EJERCICIO

En este ejercicio económico los Estados Financieros muestran una utilidad neta del ejercicio por un valor de \$ 16.266,90 que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

5.3. APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Esta cuenta refleja el aporte de dinero por parte del accionista Jangler Vera Molina por un valor de \$260.000,00 para así mejorar el Patrimonio de la compañía y cumplir con los índices financieros requeridos.

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

3.5.	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	
3.5.01	JANGLER VERA MOLINA	260.000,00
	Total: APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	260.000,00

5.4. RESERVA LEGAL

De conformidad con la ley de compañía, de la utilidad anual, debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la reserva legal hasta que este alcance por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber perdidas.

3.04.	RESERVAS		
3.04.01	RESERVA LEGAL	-	400.00
	Total: RESERVAS	-	400.00

6. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

4.	INGRESOS		
4.01.	ALQUILER DE MAQUINARIAS		
4.01.01	VENTAS TARIFA 12%	-	378,038.43
	Total: INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	378,038.43

7. RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio. Al momento la compañía ha generado los siguientes gastos.

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

5.01.1.	COSTOS OPERATIVOS		
5.01.1.1.	COSTOS		
5.01.1.1.001	SUELdos OPERATIVOS	65,272.67	-
5.01.1.1.002	HORAS EXTRAS OPERATIVAS	19,708.57	-
5.01.1.1.003	DECIMO TERCER SUEdO OPERATIVO	7,081.77	-
5.01.1.1.005	DECIMO CUARTO SUELDO OPERATIVO	4,030.49	-
5.01.1.1.006	VACACIONES OPERATIVAS	1,602.30	-
5.01.1.1.007	APORTE PATRONAL OPERATIVA	10,606.04	-
5.01.1.1.009	BONIFICACIONES OPERARIVAS	1,982.92	-
5.01.1.1.010	ALIMENTACION PERSONAL DE OBRA	9,396.55	-
5.01.1.1.011	FONDO DE RESERVA	3,352.18	-
5.01.1.1.012	SUMINISTROS Y MATERIALES VARIOS	7,099.76	-
5.01.1.1.013	ALQUILER DE MAQUINARIAS	25,293.28	-
5.01.1.1.014	COMBUSTIBLES	64,827.88	-
5.01.1.1.016	LLANTAS	5,220.71	-
5.01.1.1.017	MANGUERAS HIDRAULICAS	2,731.47	-
5.01.1.1.019	MANTENIMINTO DE MAQUINARIAS	2,703.94	-
5.01.1.1.020	PRIMAS DE SEGUROS	15,152.08	-
5.01.1.1.022	GASTO POR DEPRECIAACION	13,024.08	-
5.01.1.1.023	VESTIMENTA DE TRABAJO	575.09	-
5.01.1.1.024	TRANSPORTE	6,005.26	-
5.01.1.1.025	GESTION Y LOGISTICA EN OBRAS	350.00	-
5.01.1.1.026	REPUESTOS Y ACCESORIOS	48,862.13	-
5.01.1.1.027	HOSPEDAJE DE PERSONAL	292.85	-
5.01.1.1.028	SERVICIOS DE LIMPIEZA	37.00	-
5.01.1.1.029	SERVICIOS DE RESIDENTE DE OBRAS	6,167.44	-
5.01.1.1.030	MATERIALES DE CONSTRUCCION	10,983.04	-
5.01.1.1.031	PAGO DE MATRICULA	919.86	-
5.01.1.1.032	SERVICIOS PRESTADOS EN OBRAS	16,283.95	-
5.01.1.1.033	GASTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	1,872.81	-
5.01.1.1.034	INVENTARIO INICIAL OBRAS EN PROCESO	89,982.32	-
5.01.1.1.035	INVENTARIO INICIAL SUMINISTROS Y MATERIALES	70,307.84	-
5.01.1.1.036	INVENTARIO FINAL DE OBRAS EN PROCESO	-	220,954.23
Total: COSTO DE OPERATIVOS		290,772.05	-

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

5.01.2.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5.01.2.1.001	SUELdos ADMINISTRACION	24,036.00
5.01.2.1.003	DECIMO TERCER SUELDO ADMIN.	369.40
5.01.2.1.004	DECIMO CUARTO SUELDO ADMIN	353.88
5.01.2.1.005	VACACIONES ADMINISTRACION	291.87
5.01.2.1.006	APORTE PATRONAL ADMINISTRACION	2,920.36
5.01.2.1.007	FONDO DE RESERVA ADMIN.	767.14
5.01.2.1.009	HONOARIOS PROFESIONALES ADMIN.	15,862.28
5.01.2.1.010	ALIMENTACION ADMINISTRACION	2,630.45
5.01.2.1.011	SERVICIOS PRESTADOS ADMIN.	5,479.81
5.01.2.1.015	UTILES DE OFICINA	683.50
5.01.2.1.017	GASTOS SERVICIOS BASICOS	10.71
5.01.2.1.018	SERVICIOS DE ENCOMIENDAS	113.39
5.01.2.1.020	TRAMITES LEGALES	132.51
5.01.2.1.021	COMBUSTIBLES ADMIN.	2,411.68
5.01.2.1.022	MANTENIMINTOS Y REPARACIONES ADMIN.	812.13
5.01.2.1.030	GASTOS POR DEPRECIACION ADMIN.	118.80
5.01.2.1.032	CAPACITACIONES -SEMINARIO UAFE	450.00
5.01.2.1.033	SERVICIOS DE EMBARQUES	1,589.56
5.01.2.1.034	SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	147.34
5.01.2.1.035	GASTOS DE REPRESENTACION	1,587.90
5.01.2.1.036	COPIAS	338.75
5.01.2.1.037	QUIMICOS E INSUMOS	93.00
5.01.2.1.038	PEAJE	7.00
5.01.2.1.039	SERVICIOS DE INTALACION	145.60
5.01.2.1.040	INTERNET	268.49
5.01.2.1.041	PUBLICIDAD	80.28
Total: GASTOS ADMINISTRATIVOS		61,701.83
5.01.2.2.	GASTOS FINANCIEROS	
5.01.2.2.003	COMISIONES BANCARIAS	171.84
5.01.2.2.004	COSTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	768.68
Total: GASTOS FINANCIEROS		940.52
5.01.2.5.	GASTO PARTICIPACION E IMPUTO RENTA	
5.01.2.5.01	GASTO PARTICIPACION 15% TRABAJADORES	3,684.67
5.01.2.5.02	GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA	4,612.87
Total: GASTO PARTICIPACION E IMPUTO RENTA		8,297.54
5.01.2.6.	GASTOS NO DEDUCIBLES	
5.01.2.6.01	RETENCIONES ASUMIDAS POR LA EMPRESA	13.61
5.01.2.6.02	OTROS GASTOS	8.21
5.01.2.6.03	IVA NO DEDUCIBLE	13.06
5.01.2.6.05	COMISIONES BANCARIAS PAGO DE IMPUESTOS	49.33
5.01.2.6.06	INTERESES POR PAGOS TARDIOS	3.60
Total: GASTOS NO DEDUCIBLES		87.81
Total: EGRESOS		361,799.75

CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

8. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- 8.1. **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- 8.2. **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- 8.3. **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- 8.4. **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

9. SITUACIÓN FISCAL

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales.

10. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

- Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están extendidas en los siguientes: (incluidos: 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.

Los suscritos manifestamos bajo protesta de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a **CONSTRUCTORA TRUCK VERSA TRUCKVERSACONS S.A.** Contenido en el presente informe.



ING. JANGER VERA MOLINA
CI: 130383414-5
GERENTE GENERAL



ING. JANETH VERA RAMIREZ
CI: 171786481-1
CONTADORA