

CVSP LOUMAJA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
(EXPRESADAS EN US DOLARES).

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Efectivo en caja y bancos.	3,030.57	85.88

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y efectivo en caja que son de libre disponibilidad.

B. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Cientes	93,678.02	

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 corresponden a valores por cobrar por los servicios prestados Reparación de equipos, estos no generan intereses.

C. OTRA CUENTAS POR COBRAR.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Préstamos EE y OO (b)	5,605.49	223.46
Relacionadas (a)	171,295.45	71,043.00
	176,900.94	71,266.46

a.- La compañía durante el año 2018, realizó algunas transacciones de préstamos y abonos a cuenta entre compañías y partes relacionadas, pero dichas transacciones no se enmarcan dentro de las disposiciones reglamentarias de precios de transferencia.

b.- Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, corresponden a préstamos que serán recuperados y/o liquidados en el siguiente año, estos valores no generan intereses.

D. INVENTARIOS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Inventario de Repuestos	94,018.99	165,593.11

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, corresponde a stop de repuestos usados para el mantenimiento de equipos, maquinarias y vehículos.

E. IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Crédito tributario por IVA	21,591.92	18,717.62
Retenciones de IVA	1,322.83	
Retenciones fuente del ejercicio	8,409.17	156.36
	31,323.92	18,873.98

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, Corresponde al Impuesto al valor agregado generado como agente de percepción cargadas en las facturas de compras de bienes y servicios con tarifa 12% que se liquidarán con el IVA producido con las ventas futuras

y las retenciones en la fuente que le han realizado a la compañía por las ventas de bienes y servicios, los anticipos de impuesto a la renta, que serán utilizado con la declaración de impuesto a la renta del ejercicio 2018.

F. CUENTAS POR PAGAR.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Proveedores locales	69,123.85	132,480.21
Anticipo clientes	104,013.01	104,013.01
	173,136.86	236,493.22

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, incluyen facturas con vencimientos hasta 30, 60, 90 y 180 días por la compra de repuestos, suministros varios, materiales para las diferentes obras, combustibles y lubricantes, servicios por mano de obra.

G. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Con la Administración Tributaria	988.05	1,347.99
Impuesto Renta Compañía (1)	6,308.32	
Con el IESS	7,095.53	238.09
Con empleados	3,503.06	4,574.82
Participación trabajadores (2)	4,447.27	
	22,342.23	6,160.90

(1) La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2018 y 2017, ha sido calculada aplicando la tasa del 25% en su orden. La compañía no reinvierte utilidades.

(2) De acuerdo con leyes laborales vigentes, la compañía debe destinar el 15% de la utilidad anual antes del impuesto a la renta, para que sea repartida entre sus trabajadores.

H. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Relacionadas (1)		3,462.38
Otros acreedores (2)	122,576.78	349.91
	122,576.78	3,812.29

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, corresponde al saldo por varios conceptos de Constructora Fisyon y Catrailerse cancelados en su totalidad.

(2) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, corresponde al saldo por varios conceptos de otros acreedores.

CVSP LOUMAJA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
(EXPRESADAS EN US DOLARES).

I. PATRIMONIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Capital Social (1)	10,000.00	10,000.00
Resultados acumulados	-647.20	-647.20
Resultado del Ejercicio	18,892.90	
	28,245.70	9,352.80

(1) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, está constituida por 10,000 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de \$1.00 dólar cada una suscrita y pagada en su totalidad.

J. VENTAS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Servicios de Mantenimiento	435,254.34	21,366.74
	435,254.34	

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta ingresos se genera por los Servicios de mantenimiento y reparación de equipo caminero, vehículos pesados y maquinarias.

K. GASTOS ADMINISTRATIVOS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Sueldos, sobretiempos	35,588.20	5,968.86
Beneficios e indemnizaciones	5,729.98	1,331.52
Aportes IESS y fondo Reserva	4,827.43	728.52
Alimentación y movilización	575.00	
Mantenimiento, Reparaciones		500.00
Suministros de oficina y otros.	55.07	60.00
Impuestos y contribuciones.	218.45	304.15
Honorarios profesionales	286.94	
Misceláneos		7,352.81
Arriendos		5,670.00
Otros gastos administrativos	32.05	26.17
	47,313.12	21,942.03

L. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2018	2017
Comisiones bancarias	52.75	71.91
	52.75	71.91



CPA. NILO BADAL CRISPIN.
 CONTADOR REG. N° 3958.