

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.	2019	2018
Efectivo en caja y bancos.	7,842.45	3,030.57

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, 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.	2019	2018
Cientes	118,280.00	93,678.02

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 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.	2019	2019
Préstamos EE y OO (b)	16,807.31	5,605.49
Relacionadas (a)	197,817.45	171,295.45
	214,624.76	176,900.94

a.- La compañía durante el año 2019, 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 2019 y 2018, 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.	2019	2018
Inventario de Repuestos	0.00	94,018.99

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, 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.	2019	2018
Crédito tributario por IVA	0.00	21,591.92
Retenciones de IVA	1,322.83	1,322.83
Retenciones fuente del ejercicio	8,229.76	8,409.17
Crédito fiscal retención fuente años anter	2,857.85	
	12,410.44	31,323.92

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, 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.	2019	2018
Proveedores locales	163,313.87	69,123.85
Anticipo clientes	0.00	104,013.01
	163,313.88	173,136.86

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, 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.	2019	2018
Con la Administración Tributaria	3,056.74	988.05
Impuesto Renta Compañía (1)	7,771.50	6,308.32
Con el IESS	17,825.38	7,095.53
Con empleados	5,376.27	3,503.06
Participación trabajadores (2)	6,233.82	4,447.27
	40,263.71	22,342.23

(1) La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2019 y 2018, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% 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.	2019	2018
Relacionadas (1)		
Otros acreedores (2)	93,023.86	122,576.78
	93,023.86	122,576.78

(1) Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponde al saldo por varios conceptos de Constructora Fisyon y Catrallera cancelados en su totalidad.

(2) Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, 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.	2019	2018
Capital Social (1)	10,000.00	10,000.00
Reserva Legal	1,964.99	
Resultados acumulados	17,037.71	-647.20
Resultado del Ejercicio	27,553.51	
	56,556.21	9,352.80

(1) Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, 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.	2019	2018
Servicios de Mantenimiento	411,488.24	435,254.34
	411,488.24	

Al 31 de diciembre de 2019, 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.	2019	2018
Sueldos, sobretiempos	42,539.58	35,588.20
Beneficios e indemnizaciones	6,583.61	5,729.98
Aportes IESS y fondo Reserva	7,379.44	4,827.43
Alimentación y movilización	600.00	575.00
Mantenimiento, Reparaciones		
Suministros de oficina y otros.	23.00	55.07
Impuestos y contribuciones.	463.59	218.45
Honorarios profesionales		286.94
Misceláneos		
Arriendos		
Otros gastos administrativos	205.90	32.05
	57,795.12	47,313.12

L. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2019	2018
Comisiones bancarias	88.73	52.75
	88.73	52.75

CPA. NILO BAIDAL CRESPI.
CONTADOR REG. N° 3958.