

**CONSTRUCTORA ODERLOU CIA.LTDA.**  
**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
Bancos		
Banco Pichincha	1,326.59	1,124.88

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018 comprende los saldos de las cuentas corrientes mantenidas en las instituciones bancarias locales, y están denominadas en dólares estadounidenses. Las cuentas corrientes mantenidas localmente no generan interés, estas son de libre disponibilidad.

**B. CUENTAS POR COBRAR OTROS.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2019	2018
Cuentas por cobrar Otras.	1,000.00	1,000.00
Préstamos a empleados	4,127.45	3,223.66
	5,127.45	4,223.66

Al 31 de Diciembre del 2019 Y 2018, corresponden a valores por cobrar estos no generan intereses.

**C. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2019	2018
Clientes.	97,239.29	12,002.80

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 corresponden a valores por cobra por créditos comerciales

**D. INVENTARIOS.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2019	2018
Inventario de Repuestos		85,517.42

Al 31 de Diciembre del 2019, corresponde a stop de repuestos 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	931.69	15,093.62
Retenciones fuente del ejercicio	8,671.23	4,935.34
	9,602.92	20,028.96

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponde a los Impuestos al valor agregado generado como agente de percepción cargada en las facturas de compras de bienes y servicios con tarifa 12% y que se liquidarán con el IVA producido con las ventas

**CONSTRUCTORA ODERLOU CIA.LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**(EXPRESADAS EN US DOLARES).**

---

Futuras, las retenciones en la fuente que le han realizado a la compañía por las compras de bienes y servicios y los anticipos de impuesto a la renta, que serán utilizado en 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	61,772.77	18,687.85
	61,772.77	18,687.85

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	1,694.01	39.99
Impuesto Renta Compañía (1)	1,654.71	1,680.63
Con el IESS	5,323.79	4,216.50
Con empleados	4,370.68	3,060.12
Participación trabajadores (2)	1,327.30	1,334.99
	14,370.49	10,332.23

(1) La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 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
Otras cuentas por pagar (1)	54,024.09	87,740.41
	54,024.09	87,740.41

(1) Al 31 de diciembre del 2017, corresponde al saldo por varios conceptos:

Constructora PATRIDASA S.A.	220.27
CATRAILERSA S.A.	12,863.53
OTROS	606.24
Patricio Jara A.	17,810.00

**CONSTRUCTORA ODERLOU CIA.LTDA.**  
**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)	1,000.00	1,000.00
Resultados acumulados	5,137.22	-747.10
Resultado del Ejercicio	5,866.68	5,884.33
	12,003.90	6,137.23

(1) Al 31 de diciembre del 2017, está constituida por 1,000 participaciones 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
Otros Ingresos	80,546.88	
Servicios Obras Civiles	398,559.66	298,656.07
	470,106.54	298,656.07

**K. COSTO DE VENTA**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2019	2018
Sueldos, sobretiempos	26,841.62	19,489.02
Beneficios e indemnizaciones	5,203.63	3,763.66
Aportes IESS y fondo Reserva	5,540.67	3,974.56
Alimentación y movilización	3,610.47	2,844.71
Combustible	144,553.02	
Materiales e insumos para obras	157,606.27	49,864.83
Otros gastos en obras	85,864.76	146,129.37
	429,220.44	226,066.15

**L. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2019	2018
Sueldos, sobretiempos	9,755.04	6,497.89
Beneficios e indemnizaciones	2,019.13	2,520.32
Aportes IESS y fondo Reserva	1,605.40	789.51
Alimentación y movilización	600.00	708.27
Servicios básicos	110.25	61.25
Suministros de oficina y otros.	22.00	37.00
Impuestos, contribuciones, otros	142.79	170.40
Honorarios profesionales	17,558.84	1,228.58
Otros gastos		51,502.03
Otros gastos administrativos		
Gastos no deducibles		74.28
	31,813.45	63,589.53

**CONSTRUCTORA ODERLOU CIA.LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**(EXPRESADAS EN US DOLARES).**

---

**M. GASTOS FINANCIEROS**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre.	2019	2018
Comisiones bancarias	249.08	113.49
	249.08	113.49



---

**ING. DANIELA JARA AGUILAR.**  
**CONTADOR REG. N° 49857.**