

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: Al 31 de diciembre de 2019

Señores
ACCIONISTAS
CONSULTORA & CONSTRUCTORA UNICIVIL S.A.
Presente

Antecedentes:

CONSULTORA & CONSTRUCTORA UNICIVIL S.A., es una Compañía constituida con capital ecuatoriano en el año 2017, la misma que se encuentra registrada en la Superintendencia de Compañías y regida por sus disposiciones legales desde el 31 de octubre del mismo año, para lo cual tiene fijado su domicilio en el cantón Guaranda, Calle Azuay y Salinas, en la provincia Bolívar.

Es una compañía dedicada a actividades de construcción de obras de ingeniería civil, construcción de carreteras, calles 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 carreteras, instalación de barreras de emergencia, señales de tráfico y elementos similares conforme lo determina el objeto social de su escritura de constitución.

A continuación se presentan las notas aclaratorias a los Estados Financieros:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE

Dentro de este grupo de cuentas, están compuestas por los siguientes rubros: el efectivo en la cuenta bancaria, el crédito tributario del IVA y el crédito tributario de Renta.

Activo Corriente		\$ 2.842,20
Efectivo y equivalente de efectivo		\$ 1.094,42
Cuentas por cobrar		\$ 0,00
Documentos por Cobrar		\$ 0,00
Inversiones		\$ 0,00
Crédito Tributario Impto. a la Renta		\$ 145,08
Crédito Tributario Impto. IVA		\$ 1.602,70
Inventario de Productos Terminados		\$ 0,00
Inventario de Materia Prima		\$ 0,00
Inventario de Suministros y Materiales		\$ 0,00

PASIVO

Dentro de este rubro importante para el estado de situación financiera constan los valores de las siguientes cuentas, mismas que claramente se identifican:

Pasivo Corriente		\$ 1.080,19
Cuentas por Pagar Proveedores		\$ 0,00
Obligaciones con Instituciones Financieras C/P		\$ 0,00
Impuesto a la Renta por Pagar		\$ 0,00
Impuesto IVA y Retenciones por Pagar		\$ 3,11
Beneficios a empleados por Pagar		\$ 47,85
Dividendos por Pagar		\$ 0,00
Sueldos por Pagar		\$ 857,15
Aporte a la Seguridad Social por Pagar		\$ 172,08

Se deja constancia que las cuentas de: Beneficios a empleados por pagar corresponde a la participación del 15%, los sueldos y aportes a la seguridad social reflejados en el pasivo corriente surgen porque al cierre del año la compañía tiene trabajadores bajo relación de dependencia.

Igualmente, la cuenta IVA y Retenciones por Pagar corresponden a los movimientos generados en el mes de diciembre de 2019.

PATRIMONIO

Capital Suscrito o Asignado.- El valor que se refleja en el Estado de Situación Financiera, es el capital suscrito y pagado de constitución de la compañía con la contribución de los dos accionistas, los cuales aportaron de la siguiente forma, adicional de los resultados generados en el año 2019:

Capital Social		\$ 1.000,00
Aporte Socio Lina Rodríguez		\$ 500,00
Aporte Socio José Poaquiza		\$ 500,00
Reservas		\$ 310,90
Reserva Legal 10%		\$ 310,90
Reserva Estatutaria		\$ 0,00
Reserva Facultativa		\$ 0,00
Resultados		\$ 451,11
Utilidades Retenidas de Ejercicios Anteriores		\$ 260,77
Utilidades Retenidas de Ejercicio		\$ 190,34
TOTAL PATRIMONIO		\$ 1.762,01

La moneda de curso legal vigente en el Ecuador es el dólar de Estados Unidos de Norte América, por lo tanto, los valores expresados en estas notas aclaratorias y en los Estados Financieros están en dólar.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**INGRESOS Y GASTOS**

Dentro de estos grupos de cuentas constan los ingresos y gastos relacionados con el objeto social de la compañía:

INGRESOS		
Prestación Local de Servicios de Limpieza		\$10.238,18
Otros Ingresos Ganados		\$1,90
Total		\$10.240,08
GASTOS		
Operacionales		
Compras netas locales de bienes		\$5.377,67
Sueldos y Salarios		\$3.219,28
Beneficios Sociales 13 y 14 sueldo		\$591,78
Aporte a la Seguridad Social		\$732,36
Suministros de Oficina		\$0,00
Servicios Financieros		\$0,00
Movilización y transporte		\$0,00
Depreciaciones Activos Fijos		\$0,00
Otros Gastos		\$0,00
Total		\$9.921,09
Utilidad Bruta		\$318,99
Participación a Trabajadores (15%)		\$47,85
Utilidad antes de Impuesto a la Renta		\$271,14
Impuesto a la Renta Causado (22%)		\$59,65
Utilidad Neta del ejercicio		\$211,49
(-) Reservas		\$21,15
Reserva Legal 10%		\$21,15
Reserva Estatutaria		\$0,00
Reserva Facultativa		\$0,00
Utilidad Después de Reserva		\$190,34
Utilidades retenidas al inicio del año		\$260,77
(-) Dividendos		\$0,00
Utilidad retenida del Ejercicio		\$190,34
Utilidad retenida al final del año		\$451,11

El presente Estado de Resultados Integral, refleja fielmente las transacciones de ventas y compras del año 2019.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En cuanto al manejo del efectivo se obtuvo el ingreso por actividades de operación, de la misma manera se procedió con el pago a proveedores y otros egresos.

Dichas entradas y salidas de efectivo se informan en el Estado de Flujo de Efectivo.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

En cuanto el patrimonio existe un incremento de USD \$ 762,01, en relación al capital pagado al momento de la constitución USD \$ 1.000,00

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidad de Ejercicios Anteriores	Utilidad del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2017	\$1.000,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$1.000,00
Utilidad del Ejercicio			\$0,00	\$2.897,50	\$2.897,50
Distribución de Dividendos			\$0,00	(2.346,98)	-\$2.346,98
Reserva Legal		\$289,75		(289,75)	\$0,00
Aporte de capital social en Constitución	\$0,00				\$0,00
Saldo al 31 de diciembre de 2018	\$1.000,00	\$289,75	\$0,00	\$260,77	\$1.550,52
Aumento de capital					\$0,00
Utilidad del Ejercicio			\$260,77	\$ 211,49	\$ 472,26
Distribución de Dividendos				\$ 0,00	\$ 0,00
Reserva Legal		\$21,15		-21,15	\$0,00
Utilidad del Ejercicio Anterior				-260,77	-\$260,77
Saldo al 31 de diciembre de 2019	\$1.000,00	\$310,90	\$260,77	\$190,34	\$1.762,01

Sin ningún particular que comunicar, me suscribo de ustedes señores accionistas.

Atentamente,


Ing. Dimpas Olmedo Ramirez Caluña
CI: 0202134276
CONTADOR GENERAL
REGISTRO SENESCYT Nro. 1017-15-1379863
CONSULTORA & CONSTRUCTORA UNICIVIL S.A.

