

**LOJA & VILLAVICENCIO CONSTRUCTORA
"LOJVICOM CIA. LTDA."**

**LOJA & VILLAVICENCIO CONSTRUCTORA
"LOJVICOM CIA. LTDA."**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. Información general:

La COMPAÑIA LOJA & VILLAVICENCIO CONSTRUCTORA "LOJVICOM CIA. LTDA.", fue creada el 29 de Diciembre del año 2017, con domicilio en el Cantón Bihlán, Provincia del Cañar.

Su actividad principal es la CONSTRUCCIÓN DE OBRA CIVIL EN GENERAL.

2. Bases de elaboración y políticas contables.

Los Estados Financieros consolidados se han elaborado en base a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

Están presentados en las unidades monetarias de nuestro país que es el DÓLAR de los Estados Unidos de Norte América.

3. Información de partidas.

La situación financiera de la compañía presenta la siguiente información, misma que será analizada a continuación.

NOTA 1: Cuentas del Activo.

Activo corriente.

- **Efectivo y equivalente al efectivo:** Comprende los depósitos en el banco obtenidos por la aportación de los accionistas y por la prestación de servicios; rubro utilizado para cubrir los diferentes gastos propios de la compañía.
- **Crédito tributario a favor de la empresa (IVA):** Valor obtenido por las diferentes adquisiciones anuales, mismas que son gravadas con el 12% del IVA.
- **Crédito tributario a favor de la empresa (IR):** Saldo que viene siendo a favor de la compañía en el periodo actual, producto de la prestación de servicios con su correspondiente retención; sustentado con la factura y retención correspondiente.

BIBLIAN - VELASCO IBARRA S/N Y JOSE BENIGNO IGLESIAS
Telf.: 072342064 Celular: 9992909799 Email: loja-e-27@hotmail.com

LOJVICOM. LTDA.
RUC: 0391023786001

Activos no corrientes.

- **Muebles y Enseres:** El valor se ha incrementado en \$2,329.38 dólares con referencia al periodo anterior puesto que se han realizado adquisiciones; se encuentra registrado el valor de adquisición del bien.
- **Maquinaria y Equipo:** El saldo presentado a la fecha es igual al periodo 2017 (4,642.86), puesto que no se han realizado adquisiciones; valor que se encuentra registrado el valor de adquisición del bien.
- **Equipo de Computación:** El saldo presentado a la fecha es igual al periodo 2017 (\$1,071.43), puesto que no se han realizado adquisiciones; valor que se encuentra registrado el valor de adquisición del bien.
- **Depreciación Acumulada Propiedad, planta y Equipo:** Valor que es calculado por el método de línea recta mas en este caso es de \$6.96.

Pasivo corriente:

- **Locales:** Esta cuenta ha aumentado debido a que tiene una deuda con el socio/ista Loja Villavicencio Bolívar de \$7.424,36, parte de la deuda \$2.350,00 fue adquirida para realizar trámites en diciembre del año 2017, la diferencia para cubrir adquisiciones de la compañía.
- **Locales:** Esta cuenta hace referencia a las obligaciones financieras, por concepto de comisiones bancarias, en este caso pago del comprobante del IESS (0,60).
- **Con la Administración Tributaria:** Valor perteneciente a las retenciones del IVA (\$21,35) y del Impuesto a la renta (\$64,69) del mes de diciembre, mismos que serán cancelados hasta el 24 de Enero del 2019.
- **Con el IESS:** El valor perteneciente a este rubro es por concepto del seguro del Sr. Gerente Villavicencio Salinas Bolívar Gerardo, y de dos trabajadores: Campoverde Idrovo Luis Eduardo y Campoverde Sevilla Gabriel, trabajadores que están asegurados tiempo parcial, valor perteneciente al mes de diciembre, mismo que será cancelado hasta el 15 de enero del 2019.

NOTA 3: Cuentas del Patrimonio

- **Capital Suscrito o Asignado:** Este valor de \$400,00, mismo que consta en la escritura de constitución, con fecha 29 de Diciembre del 2017.

BIBLIAN - VELASCO IBARRA LN Y JOSE BENIGNO IGLESIAS
Tel.: 072242564 Celular: 998240759 Email: bibe-c-17@hotmail.com

PRIVICOM, LTDA.
199400000000

LOJA & VILLAVICENCIO CONSTRUCTORA
"LOJVICOM CIA. LTDA."

- **Aportes de Socios o Accionistas para futuras capitalizaciones:** Valor que es arrendado del año 2017 \$ 7.350,00.
- **Pérdida neta del periodo:** En el balance de situación financiera se presenta una pérdida neta de \$ - 947,53.

NOTA 4: Estado de Resultados.

Ingresos.

- **Contratos de Construcción:** Ingresos obtenidos por la prestación de servicios al Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón Biblián, durante el mes de diciembre 2018.
- **Aportación de los Accionistas:** Cuenta utilizada para registrar los aportes mensuales y en efectivo que realizan los accionistas para solventar los gastos de la compañía, en este periodo fue \$200,00.

Gastos.

- **Arriendo Operativo:** Cuenta utilizada para respaldar el valor por el alquiler de andamios (\$ 1.540,00).
- **Sueldos y salarios y demás remuneraciones:** En esta cuenta básicamente está el pago de sueldos a los trabajadores Campoverde Sevallos Gabriel, Chabla Quaman Diego Serafin, Gonzalez Pauta Carlos Justiniano, Loja Esquivel Esteban Antonio por la suma de \$2.593,66.
- **Aportes a la Seguridad Social (Incluido Fondos de Reserva):** En este rubro está el valor por concepto de pago del seguro del Gerente Villavicencio Salinas Bolivar Durand, quien no percibe sueldo pero el IESS obliga a que el Gerente tiene que estar asegurado; además de los trabajadores Campoverde Sevallos Gabriel, Chabla Quaman Diego Serafin, Gonzalez Pauta Carlos Justiniano, Loja Esquivel Esteban Antonio, valores (\$ 1.009,88) sustentados con los correspondientes comprobantes.
- **Gastos de Gestión:** Rubro que contempla la adquisición de alimentos para los accionistas y trabajadores (2.760,00).
- **Impuestos, Contribuciones y otros:** Los gastos de impuestos contempla el pago del IVA mediante el formulario 104 (\$ 1,48) y también del IVA en compras que es de \$825,00 que se cargaron al gasto, valores sustentados con los correspondientes comprobantes.

NIRLIAN - VELARCO IBARRA RN Y JOSE BENIGNO VELASCO
Telf.: 072242044 Celular: 992298799 Email: nirli-v-27@hotmail.com

LOJVICOM. LTDA.
RUC: 0391023786001

LOJA & VILLAVICENCIO CONSTRUCTORA
"LOJVICOM CIA. LTDA."

NOTA SEIS: Estado de Cambios en el Patrimonio.

En este estado financiero se mantienen los saldos de las cuentas patrimoniales, en este periodo s refleja una pérdida del ejercicio, cabe recalcar que la compañía culmina su primer año de funcionamiento.

LOJA & VILLAVICENCIO CONSTRUCTORA
LOJVICOM CIA. LTDA.
BALANCE DE CAMBIO DE PATRIMONIO
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

CÓDIGO	CUENTAS	SALDO AL 01/01/18	INCREMENTO	DECREMENTO	SALDO AL 31/12/18	NOTA DE LA C/TA
1000	ACTIVO					
1001	ACTIVO FIJO					
1001.01	ACTIVO FIJO DURABLE	0	400.00	0	400.00	
1002	ACTIVO CORRIENTE					
1002.01	ACTIVO CORRIENTE DE CAPITALIZACIÓN	0	7.000.00	0	7.000.00	
1002.02	ACTIVO CORRIENTE DE OPERACIÓN	0	0	0	0	
1002.03	ACTIVO CORRIENTE DE FINANCIACIÓN	0	0	0	0	
1002.04	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.05	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.06	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.07	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.08	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.09	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.10	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.11	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.12	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.13	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.14	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.15	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.16	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.17	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.18	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.19	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.20	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.21	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.22	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.23	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.24	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.25	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.26	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.27	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.28	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.29	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.30	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.31	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.32	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.33	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.34	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.35	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.36	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.37	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.38	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.39	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.40	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.41	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.42	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.43	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.44	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.45	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.46	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.47	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.48	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.49	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.50	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.51	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.52	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.53	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.54	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.55	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.56	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.57	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.58	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.59	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.60	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.61	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.62	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.63	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.64	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.65	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.66	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.67	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.68	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.69	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.70	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.71	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.72	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.73	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.74	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.75	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.76	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.77	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.78	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.79	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.80	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.81	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.82	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.83	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.84	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.85	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.86	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.87	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.88	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.89	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.90	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.91	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.92	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.93	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.94	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.95	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.96	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.97	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.98	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.99	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	
1002.100	ACTIVO CORRIENTE DE OTROS	0	0	0	0	


 Ing. Bolívar Villavicencio
 C.I. 0302395322
 GERENTE


 Ing. Jeanneth González R.
 RUC: 0302206173001
 CONTADOR

LOJVICOM. LTDA.
 RUC: 0391023786001