

De aquí en adelante el Informe

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

PERIODO:

2018

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Zamora Chinchipe, 30 de julio del 2020

A la Junta General de socios de:

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.

Informe sobre la auditoria de los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.**, que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, estado de resultados integrales, por el año que terminó en esa fecha.

2. Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

3. La administración de **CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.**, es responsable por la presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

4. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión.

La seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad a las NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditora de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoría; nosotros también:

Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error; diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que aquella resultante de un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, distorsión, o elusión de control interno.

Obtuvimos un conocimiento del control interno relevantes para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía.

Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables, y las revelaciones realizadas por la administración.

Nuestra responsabilidad también fue, concluir sobre el uso por parte de la administración, de las bases contables de negocios en marcha y, con base en la evidencia obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría hasta la fecha de nuestro informe; sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Compañía no pueda continuar como un negocio en marcha.

Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que expresen una presentación razonable.

Opinión

5. En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2018, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

6. Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

Atentamente,



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

Zamora Chinchipe – Ecuador

Julio 30 de 2020

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

| | NOTA | 2018 | 2017 | VAR. | |
|--------------------------------|------|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 1 ACTIVOS | | | | | |
| 101 ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| 10101 | | Efectivo y equivalentes de efectivo | \$ 974,92 | \$ 4.073,92 | -318% |
| 10102 | | Activos Financieros (neto) | \$ 15.893,96 | \$ - | 100% |
| 10105 | | Activos por impuestos corrientes | \$ 6.004,55 | \$ 3.538,19 | 41% |
| | | Total Activos Corrientes | \$ 22.873,43 | \$ 7.612,11 | 67% |
| 102 ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 10201 | | Propiedad, Planta y Equipo (neto) | \$ 1.800,00 | \$ 1.719,00 | 5% |
| | | Total Activos No Corrientes | \$ 1.800,00 | \$ 1.719,00 | 5% |
| | | TOTAL ACTIVOS | \$ 24.673,43 | \$ 9.331,11 | 62% |
| 2 PASIVOS | | | | | |
| 201 PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| 20103 | | Cuentas y documentos por pagar | \$ 18.936,89 | \$ 9.902,22 | 48% |
| 20107 | | Otras obligaciones corrientes | \$ - | \$ 1.123,62 | -100% |
| | | Total Pasivos Corrientes | \$ 18.936,89 | \$ 11.025,84 | 42% |
| 202 PASIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| | | TOTAL PASIVOS | \$ 18.936,89 | \$ 11.025,84 | 42% |
| 3 PATRIMONIO NETO | | | | | |
| 301 | | Capital | \$ 400,00 | \$ 400,00 | 0% |
| 302 | | Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion | \$ 30.258,93 | \$ - | 100% |
| 306 | | Resultados acumulados | \$ -31.701,49 | \$ -2.086,42 | -93% |
| 307 | | Resultados del ejercicio | \$ 6.779,10 | \$ -8,31 | 100% |
| | | TOTAL PATRIMONIO | \$ 5.736,54 | \$ -1.694,73 | 130% |
| | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | \$ 24.673,43 | \$ 9.331,11 | 62% |

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

| | NOTA | 2018 | 2017 | AN. V. |
|-------------------------------------------------|------|---------------------|----------------------|---------------|
| 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | |
| 4102 Prestacion de Servicios | | \$ 74.924,07 | \$ 99.726,91 | -33% |
| 42 GANANCIA BRUTA | | \$ 74.924,07 | \$ 99.726,91 | -33% |
| 43 OTROS INGRESOS | | | | |
| TOTAL INGRESOS | | \$ 74.924,07 | \$ 99.726,91 | -33% |
| | | | | |
| 5101 Materiales Utilizados o productos vendidos | | \$ 58.981,07 | \$ - | 100% |
| TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION | | \$ 58.981,07 | \$ - | 100% |
| 52 GASTOS | | | | |
| 5202 Gastos de Administracion | | \$ 5.187,80 | \$ 131.428,40 | -2433% |
| TOTAL GASTOS | | \$ 5.187,80 | \$ 131.428,40 | -2433% |
| | | | | |
| Utilidad antes de impuestos | | \$ 10.755,20 | \$ -31.701,49 | 395% |

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

| EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | CÓDIGO | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | RESERVAS | | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | TOTAL PATRIMONIO | |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------|----------|
| | | | | RESERVA LEGAL | OTRAS RESERVAS | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN | GANANCIAS ACUMULADAS | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | GANANCIA NETA DEL PERIODO | (-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO | | |
| | | | | 30401 | 30404 | 30502 | 30504 | 30601 | 30602 | 30603 | 30701 | 30702 | | |
| SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019) | 99 | 400,00 | 30.258,93 | - | - | - | - | - | - | 31.701,49 | - | 6.779,10 | - | 5.736,54 |
| SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 9901 | 400,00 | - | - | - | - | - | - | - | 2.086,42 | - | - | 8,31 | 1.694,73 |
| SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR | 990101 | 400,00 | - | - | - | - | - | - | - | 2.086,42 | - | - | 8,31 | 1.694,73 |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | 9902 | - | 30.258,93 | - | - | - | - | - | - | 29.615,07 | - | 6.779,10 | 8,31 | 7.431,27 |
| <i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i> | 990205 | | 30.258,93 | | | | | | | 29.615,07 | | | 8,31 | 652,17 |
| <i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i> | 990210 | | | | | | | | | | | 6.779,10 | | 6.779,10 |
| SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018) | 99 | 400,00 | - | - | - | - | - | - | - | 2.086,42 | - | - | 8,31 | 1.694,73 |
| SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 9901 | 400,00 | - | - | - | - | - | - | - | 2.086,42 | - | - | - | 1.686,42 |
| SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2017) | 990101 | 400,00 | - | - | - | - | - | - | - | 2.086,42 | - | - | - | 1.686,42 |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | 9902 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8,31 | 8,31 |
| <i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i> | 990205 | | | | | | | | | | | | | - |
| <i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i> | 990210 | | | | | | | | | | | | 8,31 | 8,31 |

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO

| | | |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 95 | INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO | -3.099,00 |
| 9501 | FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | -3.589,17 |
| 950101 | Clases de cobros por actividades de operación | 83.958,74 |
| 95010101 | Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 83.958,74 |
| 95010102 | Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades de operación | 0,00 |
| 95010103 | Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación | 0,00 |
| 95010104 | Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de seguros | 0,00 |
| 95010105 | Otros cobros por actividades de operación | 0,00 |
| 950102 | Clases de pagos por actividades de operación | -87.547,91 |
| 95010201 | Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | -74.875,03 |
| 95010202 | Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociación | 0,00 |
| 95010203 | Pagos a y por cuenta de los empleados | 0,00 |
| 95010204 | Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de seguros | 0,00 |
| 95010205 | Otros pagos por actividades de operación | -12.672,88 |
| 950103 | Dividendos pagados | 0,00 |
| 950104 | Dividendos recibidos | 0,00 |
| 950105 | Intereses pagados | 0,00 |
| 950106 | Intereses recibidos | 0,00 |
| 950107 | Impuestos a las ganancias pagados | 0,00 |
| 950108 | Otras entradas (salidas) de efectivo | 0,00 |
| 9502 | FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | -162,00 |
| 950201 | Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios | 0,00 |
| 950202 | Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para inversión | 0,00 |
| 950203 | Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras | 0,00 |
| 950204 | Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades | 0,00 |
| 950205 | Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades | 0,00 |
| 950206 | Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos | 0,00 |
| 950207 | Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos | 0,00 |
| 950208 | Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo | 0,00 |
| 950209 | Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | -162,00 |
| 950210 | Importes procedentes de ventas de activos intangibles | 0,00 |
| 950211 | Compras de activos intangibles | 0,00 |
| 950212 | Importes procedentes de otros activos a largo plazo | 0,00 |
| 950213 | Compras de otros activos a largo plazo | 0,00 |
| 950214 | Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 0,00 |
| 950215 | Anticipos de efectivo efectuados a terceros | 0,00 |
| 950216 | Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros | 0,00 |
| 950217 | Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 0,00 |
| 950218 | Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 0,00 |
| 950219 | Dividendos recibidos | 0,00 |
| 950220 | Intereses recibidos | 0,00 |
| 950221 | Otras entradas (salidas) de efectivo | 0,00 |
| 9503 | FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | 652,17 |
| 950301 | Aporte en efectivo por aumento de capital | 30.258,93 |
| 950302 | Financiamiento por emisión de títulos valores | 0,00 |
| 950303 | Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad | 0,00 |
| 950304 | Financiación por préstamos a largo plazo | 0,00 |
| 950305 | Pagos de préstamos | 0,00 |
| 950306 | Pagos de pasivos por arrendamientos financieros | 0,00 |
| 950307 | Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 0,00 |
| 950308 | Dividendos pagados | 0,00 |
| 950309 | Intereses recibidos | 0,00 |
| 950310 | Otras entradas (salidas) de efectivo | -29.606,76 |
| 9504 | EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO | 0,00 |
| 950401 | Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al ejercicio | 0,00 |
| 9505 | INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJERCICIO | -3.099,00 |

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 9506 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 4.073,92 |
| 9507 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 974,92 |
| | | CUADRADO |
| | Diferencia | 0,00 |
| CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN | | |
| 96 | GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A L | 10.755,20 |
| 97 | AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | -3.895,10 |
| 97001 | Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 81,00 |
| 97002 | Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en lo | 0,00 |
| 97003 | Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada | 0,00 |
| 97004 | Pérdidas en cambio de moneda extranjera | 0,00 |
| 97005 | Ajustes por gastos en provisiones | 0,00 |
| 97006 | Ajuste por participaciones no controladoras | 0,00 |
| 97007 | Ajuste por pagos basados en acciones | 0,00 |
| 97008 | Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable | 0,00 |
| 97009 | Ajustes por gasto por impuesto a la renta | -2.362,82 |
| 97010 | Ajustes por gasto por participación trabajadores | -1.613,28 |
| 97011 | Otros ajustes por partidas distintas al efectivo | 0,00 |
| 98 | CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: | -10.449,27 |
| 98001 | (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | -15.893,96 |
| 98002 | (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | -2.466,36 |
| 98003 | (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | 0,00 |
| 98004 | (Incremento) disminución en inventarios | 0,00 |
| 98005 | (Incremento) disminución en otros activos | 0,00 |
| 98006 | Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | 9.034,67 |
| 98007 | Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | -2.736,90 |
| 98008 | Incremento (disminución) en beneficios empleados | 1.613,28 |
| 98009 | Incremento (disminución) en anticipos de clientes | 0,00 |
| 98010 | Incremento (disminución) en otros pasivos | 0,00 |
| 9820 | Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de ope | -3.589,17 |
| | | CUADRADO |
| | FLUJOS DE EF | |
| | Diferencia | 0,00 |

**CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

1. INFORMACION

1.1. Constitución y Operaciones:

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA., la Compañía fue constituida el 11 de diciembre de 2013 mediante escritura pública celebrada en el Cantón de Zamora Chinchipe, República del Ecuador.

Su actividad principal actividades de diseño de ingeniería y consultoría de ingeniería para proyectos de ingeniería civil e hidráulica.

La empresa para su funcionamiento se rige por la siguiente normatividad:

- ✓ Ley de Compañías.
- ✓ Código de Trabajo.
- ✓ Ley de Seguridad Social.
- ✓ Ley de Régimen Tributario Interno y el Reglamento para su aplicación.
- ✓ Estatutos.
- ✓ Manuales y reglamentos Internos.

La información contenida en estos estados financieros es de responsabilidad de la administración de la compañía.

1.2. Autorización del reporte de Estados Financieros

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la compañía, los mismos que han sido aprobados por la Junta General de Socios y Accionistas.

2. BASES PARA LA PRESENTACION

2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros están preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

2.2. Moneda Funcional

La Compañía, de acuerdo con la sección 30.2 de las NIIF para las PYMES “*Moneda Funcional*”, ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional; consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas al dólar, se consideran “moneda extranjera”

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

2.3. Uso de estimaciones y juicios en la preparación de los estados financieros

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018

La preparación de los estados financieros requieren que la Administración de la Compañía, en la aplicación de las políticas contables, realice estimaciones y supuestos los cuales tienen incidencia en los montos presentados de activos, pasivos, en las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y sobre los montos presentados de ingresos y gastos del período correspondiente.

Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

La revisión de las estimaciones contables es reconocida en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.4. Bases de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados no corrientes, que son valorizados a base de métodos actuariales. En el caso de costo histórico, los activos se registran por el valor del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al valor de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación.

3. POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las políticas contables implementadas en la presentación de los Estados Financieros, los mismos que se han registrado de manera uniforme y consistente.

3.1. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

3.2. Equivalente de efectivo

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

3.3. Activos y Pasivos Financieros

El saldo de esta cuenta refleja el valor que a una fecha determinada, la compañía adeuda por créditos comerciales a favor de terceros o préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras con vencimientos corrientes.

Debemos mantener detalles en moneda local y moneda extranjera para realizar los ajustes por diferencia en cambio al cierre de cada período contable

3.4. Deterioro

❖ Activos Financieros

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha de presentación de estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Se considera que un activo financiero presenta deterioro cuando existe evidencia objetiva de la ocurrencia de algún evento con efectos negativos sobre los flujos futuros estimados de efectivo de ese activo.

Los activos financieros significativos son evaluados sobre una base individual, mientras que el resto de los activos financieros son revisados en grupos que posean similares riesgos de crédito. Todas las pérdidas por deterioro se reconocen en el estado de resultados integrales.

❖ Activos no financieros

El valor de los activos no financieros de la Compañía, tales como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario y activos intangibles, es revisado en la fecha del estado de situación financiera para determinar cualquier indicio de deterioro. Cuando algún evento o cambio en las circunstancias indica que el valor en libros de tales activos se ha deteriorado, se estima su valor recuperable.

Una pérdida por deterioro es reconocida si el monto en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados integrales. Al 31 de diciembre del 2018, la Administración de la Compañía considera que no existen indicios de deterioro de activos no financieros como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario; así mismo, basado en su plan de negocio, considera que no existen cuentas o cambios en las circunstancias que indiquen que el valor neto de los activos podría no ser recuperable, no existiendo un deterioro en el valor según libros de estos activos.

3.5. Documentos y cuentas por pagar

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA., realizó el análisis pormenorizado de cada uno de sus deudores basados en el estudio del posible retorno y recuperabilidad de los beneficios económicos de este tipo de activos, llegando a la conclusión que la provisión de incobrabilidad registrada al 31 de diciembre del 2018, refleja razonablemente el no retorno y recuperación del efectivo proveniente de la cartera mantenida a esa misma fecha.

3.6. Beneficios Post-Empleo

❖ Planes de Contribución Definidos

La compañía no tiene un plan de contribuciones definidas.

❖ Planes de Beneficios Definidos

Un plan de beneficios definidos es un beneficio post-empleo distinto del plan de

contribuciones definidas. La obligación neta de la Compañía con respecto a planes de beneficios de jubilación patronal está definida por el Código del Trabajo, es calculada por separado para cada beneficiario del plan, estimando el monto del beneficio futuro que los empleados han adquirido a cambio de sus servicios durante el período actual y períodos previos, es descontada para determinar su valor presente y se le deduce el valor razonable de mercado de los activos asociados al plan (si los hubiera).

La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas actuariales del año en el estado de resultados integral, según lo dispuesto en el literal f) del artículo 28 del **Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno**, reformado mediante el **Reglamento de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera** que estipula "*La totalidad de los pagos efectuados por concepto de desahucio y de pensiones jubilares patronales, conforme lo dispuesto en el Código del Trabajo. A efectos de realizar los pagos por concepto de desahucio y jubilación patronal, obligatoriamente se deberán afectar a las provisiones ya constituidas en años anteriores; en el caso de provisiones realizadas en años anteriores que hayan sido consideradas deducibles o no, y que no fueren utilizadas, deberán reversarse contra ingresos gravados o no sujetos de impuesto a la renta en la misma proporción que hubieren sido deducibles o no.*" El cálculo es realizado por un actuario independiente usando el método de crédito por unidad proyectada.

Además dicho Código establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización calculada en base al número de años de servicio. El cálculo es realizado por un actuario independiente usando el criterio de rotación de los empleados y la ocurrencia en el pago de este beneficio.

❖ **Beneficios a Corto Plazo**

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los empleados son medidas con base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado es provisto por el trabajador.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden al pago de la decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones y participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, son contabilizados como gastos en la medida que el servicio relacionado es provisto por el empleado.

❖ **Beneficios por Terminación**

Las indemnizaciones por terminación o cese laboral son reconocidas como gasto cuando se ha comprometido, sin posibilidad realista de dar marcha atrás, a un plan formal detallado ya sea para, dar término al contrato del empleado o para proveer beneficios por cese como resultado de una oferta realizada para incentivar la renuncia voluntaria. Las indemnizaciones por terminación o cese en el caso de despidos intempestivos, de acuerdo con lo establecido en el Código del Trabajo, son reconocidas como gastos cuando se da término a la relación contractual.

3.7. Impuesto a la renta corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente. A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos. La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo, según lo estipulado en artículo 78, del **Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno**, reformado mediante el **Reglamento de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera**.

Durante el 2018 la Compañía registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 25% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al anticipo mínimo del impuesto a la renta correspondiente.

3.8. Provisiones y Contingencias

Las obligaciones o pérdidas asociadas con contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el balance general cuando existe una obligación presente (ya sea legal o implícita) resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un desembolso para cancelar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado. Si el desembolso es menos que probable, se revela en las notas de los estados financieros los detalles cualitativos de la situación que origina el pasivo contingente.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación, a la fecha del estado de situación financiera, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, tomando en consideración los riesgos e incertidumbres que rodean a la mayoría de los sucesos y circunstancias concurrentes a la valoración de éstas. Cuando el importe de la provisión sea medido utilizando los flujos estimados de efectivo para cancelar la obligación, el valor en libros es el valor presente de los desembolsos correspondientes.

Los compromisos significativos son revelados en las notas de los estados financieros. No se reconocen ingresos, ganancias o activos contingentes.

3.9. Inversiones Permanentes

Las inversiones en la asociada y en el negocio conjunto se registran inicialmente al costo y su importe en libros se incrementa o disminuye para reconocer la porción

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018

que corresponde a la Compañía en el resultado del período obtenido por la entidad participada, después de la fecha de adquisición (método de participación).

3.10. Estimaciones Contables

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basados en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones. Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

3.11. Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, rebajas y/o descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA., y puedan ser confiablemente medidos.

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación.

3.12. Estado de Flujos de Efectivos

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

3.13. Costos Financieros

Los costos financieros son registrados a medida que se devengan como gastos en el periodo en el cuál se incurren.

4. ADMINISTRACION DE RIESGOS

4.1. Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros tales como: riesgos de mercado (incluye: riesgo de valor razonable de tasa de interés, riesgo de tasa de interés de los flujos de efectivo y riesgo de precio), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en su desempeño financiero; además, se encamina a que las actividades con riesgo financiero de la Compañía estén sujetas a políticas y procedimientos de identificación, medición y control. El departamento de contabilidad tiene a su cargo la administración de

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018

riesgos de acuerdo con las políticas aprobadas por el Directorio y/o la Gerencia General. Dicho departamento identifica, evalúa y administran los riesgos financieros en coordinación estrecha con las unidades operativas de la Compañía. El Directorio proporciona guías y principios para la administración general de riesgos así como las políticas para cubrir áreas específicas, tales como el riesgo de tasas de interés, el riesgo de crédito, el riesgo de liquidez y el riesgo de concentración.

4.2. Riesgos de Mercado

La Compañía analiza su exposición al riesgo de tasa de interés de manera dinámica. Se simulan varias situaciones hipotéticas tomando en cuenta: i) cambios y ajustes de tasas bancarias según los movimientos y publicaciones del Banco Central del Ecuador y ii) las posiciones respecto de refinanciamientos, renovación de las posiciones existentes, financiamiento alternativo y cobertura. Sobre la base de estos escenarios y del comportamiento estadístico del endeudamiento de la Compañía, se calcula el impacto sobre la utilidad o pérdida de un movimiento definido en las tasas de interés. La Compañía ha estimado que el impacto en la utilidad después de impuestos por un movimiento o variación y/o duración de tasas, no es significativo, dado que la mayor parte del endeudamiento es de corto plazo.

4.3. Riesgo de crédito

Las políticas de administración de riesgo crediticio son aplicadas principalmente por el área de finanzas. El riesgo de crédito se encuentra presente en los depósitos bancarios, inversiones disponibles para la venta y en los préstamos y cuentas por cobrar a clientes y otro (corto y largo plazo).

4.4. Riesgo de Liquidez

La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de sus actividades operacionales. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses, los cuales consideran los vencimientos de los activos y pasivos financieros y los planes de financiamiento futuros de la Compañía.

5. RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE CUENTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1. Efectivo y Equivalente de efectivo

El disponible de la compañía al 31 diciembre 2018, se detalla a continuación:

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Efectivo y equivalente al efectivo | \$974,92 | \$4.073,92 | -317,87% |
| Total general | \$974,92 | \$4.073,92 | -317,87% |

NOTA 2. Activos financieros

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

Los activos financieros de la compañías esta dada por:

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|--------------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| Cuentas y documentos por pagar | \$15.893,96 | | 100,00% |
| Total general | \$15.893,96 | | 100,00% |

NOTA 3. Activos por impuestos corrientes

Los impuestos corrientes de la compañía se detallan a continuación.

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo por IVA | \$4.376,09 | \$3.538,19 | 19,15% |
| Crédito tributario a favor sujeto pasivo RENTA | \$1.628,46 | | 100,00% |
| Total general | \$6.004,55 | \$3.538,19 | 119,15% |

NOTA 3. Propiedad Planta y Equipo

Los activos fijos que tiene la compañía está dado por

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Equipo de computación | \$1.800,00 | \$1.800,00 | 0,00% |
| - Depreciación Acumulada costo historico | | -\$81,00 | -100,00% |
| Total general | \$1.800,00 | \$1.719,00 | -100,00% |

NOTA 4. Cuentas y documentos por pagar

Las principales cuentas por pagar son:

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|------------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Cuentas y documentos por pagar relacionadas | \$18.936,89 | \$8.183,22 | 56,79% |
| Cuentas y documentos por pagar no relacionadas | | \$1.719,00 | -100,00% |
| Total general | \$18.936,89 | \$9.902,22 | -43,21% |

NOTA 5. Otras Obligaciones que tiene la compañía son

Las distintas obligaciones que tiene la compañía está dado por

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|----------------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| Porción Corriente de obligaciones corrientes | | \$1.044,31 | -100,00% |
| Obligaciones IESS | | \$79,31 | -100,00% |
| Total general | | \$1.123,62 | -200,00% |

NOTA 5. Capital

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

El capital mantenido por la compañía es el siguiente:

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|----------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Capital | \$400,00 | \$400,00 | 0,00% |
| Total general | \$400,00 | \$400,00 | 0,00% |

NOTA 6. Aporte futuras capitalizaciones

Los aportes de futuras capitalizaciones son las siguientes.

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|----------------------|--------------------|----------------|----------------|
| Aporte de los socios | \$30.258,93 | | 100,00% |
| Total general | \$30.258,93 | | 100,00% |

NOTA 7. Resultados acumulados

Los resultados acumulados a la fecha se detallan a continuación.

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|------------------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------|
| Pérdidas acumuladas años anteriores | -\$31.701,49 | -\$6.963,83 | 78,03% |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | | \$4.877,41 | -100,00% |
| Total general | -\$31.701,49 | -\$2.086,42 | -21,97% |

NOTA 7. Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio a la fecha se detallan a continuación.

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| Resultado del ejercicio | \$6.779,10 | -\$8,31 | 100,12% |
| Total general | \$6.779,10 | -\$8,31 | 100,12% |

NOTA 7. Ingresos

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| Ventas | \$74.924,07 | \$99.726,91 | -33,10% |
| Total general | \$74.924,07 | \$99.726,91 | -33,10% |

NOTA 7. Costos y gastos

Los principales gastos son:

| CUENTAS | V. 2018 | V. 2017 | VAR. |
|--------------------|----------------|----------------|-------------|
| Transporte | | \$4.301,81 | -100,00% |
| Sueldos y salarios | \$1.860,05 | \$5.182,00 | -178,59% |

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2018**

| | | | |
|---------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|
| Suministros, herramientas, materiales y repuestos | \$58.981,07 | \$112.209,09 | 0,00% |
| Aporte a la seguridad social | \$118,20 | \$470,79 | -298,30% |
| Otros | | \$3.275,70 | -100,00% |
| Iva que se carga al gasto | \$95,02 | | 100,00% |
| Consumo de combustible y lubricantes | | \$3.692,76 | -100,00% |
| Servicios Públicos | | \$6,04 | -100,00% |
| Otros | \$3.114,53 | \$2.290,21 | 26,47% |
| Total general | \$64.168,87 | \$131.428,40 | -750,43% |

NOTA 8. INFORME TRIBUTARIO

En lo referente a la disposición establecida en el R.O 740 del 8 de enero del 2004 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades Obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía se encuentra preparando dicha información.

Sera responsabilidad de los Auditores Externos, el emitir el dictamen sobre la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

NOTA 9. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 10. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatrimoniales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 11. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia deben revelarse.

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2018

PÁGINA:1-02

| | | | |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|
| 1 | ACTIVO | | |
| 101 | ACTIVO CORRIENTE | | <u>22.873,43</u> |
| 10101 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO | | 974,92 |
| 1010101 | CAJA | 974,92 | |
| 10102 | ACTIVOS FINANCIEROS | | 15.893,96 |
| 1010206 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | 15.893,96 | |
| 101020601 | Cuentas por cobrar varias | 15.893,96 | |
| 10104 | SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | 0,00 | |
| 1010403 | ANTICIPO A PROVEEDORES | 0,00 | |
| 101040301 | Anticipo a proveedores | 0,00 | |
| 10105 | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | 6.004,55 |
| 1010501 | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I' | 6.004,55 | |
| 101050101 | IVA EN COMPRAS | 0,00 | |
| 101050102 | CREDITO TRIBUTARIO IVA | 4.376,09 | |
| 101050104 | CREDITO EN RETENCIONES DE IVA | 1.628,46 | |
| 1010502 | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IR | 0,00 | |
| 102 | ACTIVO NO CORRIENTE | | <u>1.800,00</u> |
| 10201 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | 1.800,00 |
| 1020102 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 0,00 | |
| 1020104 | EQUIPO DE COMPUTACION | 1.800,00 | |
| 1020109 | VEHICULO, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMION | 0,00 | |
| 1020108 | DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD | | 0,00 |
| 102010802 | DEP.ACUMU. DE MUEBLES Y ENSERES | 0,00 | |
| 102010804 | DEP.ACUMU. DE EQUIPOS DE COMPUTACION | 0,00 | |
| | TOTAL ACTIVO | | <u><u>24.673,43</u></u> |
| 2 | PASIVO | | |
| 201 | PASIVO CORRIENTE | | <u>18.936,89</u> |
| 20101 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | | 18.936,89 |
| 2010101 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES | 18.936,89 | |
| 201030102 | CUENTAS POR PAGAR LOCALES | 18.936,89 | |
| 201030103 | CUENTAS POR PAGAR VARIAS | 0,00 | |
| 20103 | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | | 0,00 |
| 2010301 | CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | 0,00 | 0,00 |
| 2,01E+08 | RETENCIONES DE IVA POR PAGAR | 0,00 | |
| 2,01E+10 | Retención del 30% | 0,00 | |
| 2,01E+10 | Retención del 70% | 0,00 | |
| 2,01E+10 | Retención del 100% | 0,00 | |
| 2,01E+08 | RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR | 0,00 | |
| 2,01E+10 | Retencion en la fuente 1% | 0,00 | |
| 2,01E+10 | Retencion en la fuente 2% | 0,00 | |
| 2,01E+10 | Retencion en la fuente 8% | 0,00 | |
| 2,01E+10 | Retencion en la fuente 10% | 0,00 | |
| 2010302 | CON EL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD | 0,00 | |
| 201030201 | IEES por pagar | 0,00 | |
| 201030202 | Prestamo hipotecario | - | |
| 2010304 | POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | 0,00 | |
| 201030401 | SUELDOS POR PAGAR | 0,00 | |
| 201030402 | DECIMO TERCER SUeldo POR PAGAR | 0,00 | |
| 201030403 | DECIMO CUARTO SUeldo POR PAGAR | 0,00 | |
| | TOTAL PASIVO | | <u><u>18.936,89</u></u> |
| 3 | PATRIMONIO | | |
| 301 | CAPITAL | | 30.658,93 |
| 30101 | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | 400,00 | |
| 3010101 | CONDE MINGA JOFFRE MICHAEL | 200,00 | |
| 3010102 | Ocampo Mendoza Monfilio | 200,00 | |
| 302 | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 30.258,93 | |
| 30201 | Futuras capitalizaciones | 30.258,93 | |
| 306 | RESULTADOS ACUMULADOS | | - 31.701,49 |
| 30601 | GANANCIAS ACUMULADAS | 0,00 | |
| 30602 | PERDIDAS ACUMULADAS | (31.701,49) | |
| 307 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 6.779,10 | 6.779,10 |
| 30701 | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 6.779,10 | |
| | TOTAL PATRIMONIO | | <u><u>5.736,54</u></u> |
| | TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | | <u><u>24.673,43</u></u> |

PÁGINA:2-02


REPRESANTE LEGAL


CONTADOR

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

| | | | |
|----------------|-------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| 4 | INGRESOS | | |
| 402 | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | <u>74.924,07</u> |
| 40201 | PRESTACION DE SERVICIOS | 74.924,07 | |
| 4020101 | Servicios de obras de construccion | 74.924,07 | |
| 405 | INGRESOS ENTIDADES COOPERANTES | 0,00 | <u>0,00</u> |
| 4501 | DONACIONES | 0,00 | |
| 430501 | Ingresos extras | 0,00 | |
| 406 | OTROS INGRESOS | 0,00 | <u>0,00</u> |
| 40601 | OTROS INGRESOS | 0,00 | |
| | TOTAL INGRESOS | | <u><u>74.924,07</u></u> |
| 5 | GASTOS | | |
| 501 | GASTOS ADMINISTRATIVOS | | <u>64.168,87</u> |
| 50101 | GASTOS DE NOMINA | 1.978,25 | |
| 5010101 | SUELDOS Y SALARIOS | 1.860,05 | |
| 5,01E+08 | REMUNERACION | 1.860,05 | |
| 5010102 | BENEFICIOS SOCIALES | 0,00 | |
| 5,01E+08 | Decimo tercer sueldo | 0,00 | |
| 5,01E+08 | Decimo cuarto sueldo | 0,00 | |
| 5010103 | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | 118,20 | |
| 5,01E+08 | Aporte patronal | 118,20 | |
| 50102 | HONORARIOS PROFESIONALES | 0,00 | |
| 5010201 | Servicios profesionales | - | |
| 50103 | MANO DE OBRA DE NO PROFESIONALES | - | |
| 5010301 | Mano de obra no calificada | - | |
| 50104 | GASTOS VARIOS | 62.190,62 | |
| 5010401 | Promoción y publicidad | 0,00 | |
| 5010402 | Transporte | 0,00 | |
| 5010403 | Consumo de combustibles y lubricantes | 0,00 | |
| 5010406 | Suministros, herramientas, materiales y repuest | 58.981,07 | |
| 5010407 | Mantenimiento y reparaciones | 0,00 | |
| 5010408 | Servicios públicos | 0,00 | |
| 5010409 | Otros servicios | 3.114,53 | |
| 5010409 | IVA GASTO | 95,02 | |
| 50105 | CONSULTARÍAS Y SIMILARES | 0,00 | |
| 5010501 | Consultorias | 0,00 | |
| 520208 | Mantenimiento y reparaciones | 0,00 | |
| 50106 | GASTO DE DEPRECIACION | 0,00 | |
| 5010601 | DEPRECIACION MUEBLES Y ENESERES | 0,00 | |
| 5010602 | DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION | 0,00 | |
| | TOTAL GASTOS | | <u><u>64.168,87</u></u> |
| | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | <u><u>10.755,20</u></u> |



REPRESANTE LEGAL



CONTADOR

CONSTRUCTORA CIMETELEC CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIO EN LA POSICION DEL PATRIMONIO
Al 31 de diciembre de 2018

| DESCRIPCION | CAPITAL SOCIAL | OTROS APORTES PATRIMONIALES | SUPERÁVIT POR VALUACIONES | EXCEDENTES ACUMULADOS | RESULTADOS DEL EJERCICIO | TOTAL PATRIMONIO |
|-----------------------------------------|----------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------|
| Saldo a 31 de diciembre 2017 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | -2.086,42 | -8,31 | -1.694,73 |
| Aporte futuras capitizaciones | | 30.258,93 | | 0,00 | 0,00 | 30.258,93 |
| Ajuste en excedentes acumulados | | | | -29.615,07 | 0,00 | -29.615,07 |
| Utilidad del Ejercicio 2018 | | | | | 6.787,41 | 6.787,41 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2018 | 400,00 | 30.258,93 | 0,00 | -31.701,49 | 6.779,10 | 5.736,54 |


REPRESANTE LEGAL


CONTADOR