

EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo reconocidos en los estados financieros comprenden Los equivalentes de efectivo comprenden: Caja General USD. 150,00 y saldo Banco Internacional por USD.2.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros están compuestos por las cuentas por cobrar la compañía relacionada INARK por USD. 117.250, cuentas por cobrar no relacionados USD. 404.510, cuentas por cobrar por reconocimiento de ingresos USD. 110.500, anticipos proveedores por USD. 8.668 y otras cuentas por cobrar USD. 51.423.

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable. La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al cierre del ejercicio 2019 la compañía tiene un saldo de crédito tributario IVA en compras por USD. 19, retenciones IVA por USD. 319, retenciones en la fuente USD. 2.147 y anticipo impuesto a la renta USD. 1.828.

EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

4. ACTIVOS FIJOS

A continuación, se indica la integración de los activos fijos de la compañía:

DESCRIPCION	2019	2018
INSTALACIONES	46.841	46.841
MUEBLES Y ENSERES	20.313	20.313
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	29.686	28.625
COSTO	96.840	95.779
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(55.674)	(53.682)
TOTAL COSTOS	41.166	42.097

5. PROPIEDADES DE INVERSION

Comprende lote de terreno PROYECTO GREEN FOREST por USD. 628.741.

6. POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde al impuesto diferido por diferencias temporarias provisión jubilación patronal, al cierre del ejercicio asciende a USD. 11.996.

7. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a sobregiro Banco Produbanco por USD. 50.520

8. CUENTAS POR PAGAR

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera, conforman las cuentas por pagar proveedores por USD. 179.902 y relacionadas USD. 47.901.

EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

9. IMPUESTOS CORRIENTES

Las obligaciones corrientes integran: El saldo integra cuentas por pagar por impuestos mensuales renta por USD. 175 e IVA por USD. 523.

10. BENEFICIOS CON LOS TRABAJADORES

Los beneficios sociales porción corriente corresponden IESS por USD. 1.954 y trabajadores USD. 61.541 según detalle a continuación:

CUENTAS	USD.
Décimo Tercer Sueldo	452
Décimo Cuarto Sueldo	1.149
Vacaciones Por Pagar	5.134
Participación Utilidades Empleados	4.348
Provisión Jubilación Patronal por Pagar	32.857
Provisión Desahucio x Pagar	5.931
Provisión Jubilación Patronal x Pagar J.I.	10.766
Liquidación por pagar J.I.	904
TOTALES	61.541

11. ANTICIPO CLIENTES

Integran los anticipos de clientes por reservas que serán realizadas en el año 2019, estas al cierre del ejercicio ascienden a USD. 40.000.

12. BENEFICIOS EMPLEADOS L.P.

Conforma las provisiones de jubilación patronal y desahucio por USD.54.216.

13. OTROS PASIVOS L.P.

El saldo de USD. 520.000,0 corresponde FIDEICOMISO GREEN FOREST, cuya Fiduciaria es la compañía Fiduciaria Ecuador Fiduecuador S.A., Administradora de Fondos y Fideicomisos.

EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

14. PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

Asciende a USD. 24.310 y corresponde al efecto del reconocimiento de ingresos del periodo.

15. PATRIMONIO

CAPITAL. -

El capital social autorizado consiste de 400 participaciones de USD. 1 valor nominal unitario.

RESERVA LEGAL

La ley de compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta, como máximo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad. El saldo de la reserva legal al cierre del ejercicio asciende a USD. 3.952 y reserva Facultativa por USD. 5.227.

PERDIDAS ACUMULADAS

Las pérdidas acumuladas ascienden a USD. 20.201 al cierre del ejercicio.

UTILIDADES ACUMULADAS

Las utilidades acumuladas ascienden a USD. 447.533 al cierre del ejercicio.

EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

RESULTADO DEL EJERCICIO

La Utilidad del Ejercicio ascendió a USD. 326, como se indica a continuación:

	Diciembre	
	(Expresado en Dólares)	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad del Ejercicio antes de impuesto a la renta	4.673	(12.783)
Participación Trabajadores	4.348	-
Impuesto a la Renta	-	-
Otros Resultados Integrales	-	-
Resultado Integral del Ejercicio	<u>326</u>	<u>(12.783)</u>

a. INGRESOS

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Los ingresos por servicios honorarios fueron de USD. 107.330 y por ingresos no operacionales USD. 445.637.

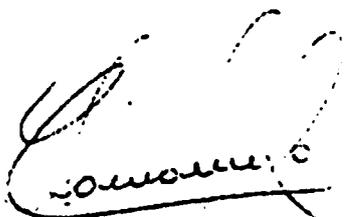
b. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registrarán sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devengamiento respetando la esencia sobre la forma y se clasifican por su función.

Los gastos ascendieron a USD. 188.846, y otros no operacionales por USD. 335.137.

EDWIN SAMANIEGO ARQUITECTOS CIA. LTDA.

La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.



**ARQ. EDWIN SAMANIEGO
GERENTE**



**SRA. MARIA FERNANDA SALCEDO
CONTADORA**