TERROCAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2019

Información general: de la entidad

Razón social:	TERROCAL CIA. LTDA.
RUC:	1791828682001
Domicilio principal:	Calle Carlos Guerrero E11-50 y José Bosmediano, Sector Bellavista, Ciudad de Quito, República del Ecuador.
Forma legal:	Sociedad limitada.
Constitución:	En la República del Ecuador mediante escritura pública otorgada el 15 de Abril de 2002 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito con la misma fecha; con plazo social de 50 años.
Actividad económica:	La compañía se dedica a las actividades de: Estudios, promoción, asesoría, capacitación, administración, auditoría, fiscalización, evaluación, prestación de servicios en los ámbitos de la Ingeniería y arquitectura.

Balance de Situación Comparativo

Activo	Referencia a Notas	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018	Pasivo y patrimonio	Referencia a Notas	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	1,570	400	Obligaciones bancarias y financieras		-	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2	110,574	19,980	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5	35,415	14,520
Inventarios		-	-	Obligaciones acumuladas		-	-
Otros Activos		-	-	Otros pasivos financieros			
Activos por impuestos corrientes	3	8,003	-	Pasivos por impuestos corrientes	3	18,652	1,346
Total activos corrientes		**120,147**	**20,380**	**Total pasivos corrientes**		**54,066**	**15,866**
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	4	15,501	18,450	Obligaciones bancarias y financieras		-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-	Obligación por beneficios definidos		-	-
Otros Activos No Corrientes	2	250,000	-	Otros Pasivos No Corrientes	5	64,352	-
Total activos no corrientes		265,501	18,450	Total pasivos no corrientes		64,352	-
				PATRIMONIO (según estado adjunto)		267,230	22,964
TOTAL ACTIVOS		**385,649**	**38,830**	**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO**		**385,649**	**38,830**

ARQ. DANIELA ARMENDARIZ
REPRESENTANTE LEGAL

Lcda. Verónica Tamayo
Contadora General

Estado de Resultados Integral Comparativo

	Diciembre 31, 2019	2018
OPERACIONES ORDINARIAS		
Ingresos Ordinarios	159,358	19,980
Costo de Venta	-138,000	-14,520
Utilidad bruta	21,358	5,460
GASTOS		
De administración y ventas	-4,833	-145
Financieros	-108	-
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	16,417	5,315
INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	-	-
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	16,417	5,315
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	-3,700	-1,201
Diferido		
Total	-3,700	-1,201
UTILIDAD DEL AÑO	**12,717**	**4,114**
INGRESOS (GASTOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS)	-	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	-	
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	-	-
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	**12,717**	**4,114**

ARQ. DANIELA ARMENDARIZ
REPRESENTANTE LEGAL

Lcda. Verónica Tamayo
Contadora General

Estado de Flujos de Efectivo

	Diciembre 31, 2019	2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**- 65,354**	**-**
Clases de cobros por actividades de operación	**68,960**	**-**
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	68,960	-
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Clases de pagos por actvidades de operación	**- 139,917**	**- 145**
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 139,889	- 145
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	-	-
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-	-
Otros pagos por actividades de operación	- 28	-
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	- 4,901	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	10,503	145
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**- 250,196**	**- 18,450**
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	- 18,450	- 18,450
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	- 250,000	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**316,720**	**18,450**
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos de préstamos	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	85,170	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	231,550	18,450
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,170	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	400	400
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**1,570**	**400**

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

	Diciembre 31, 2019	2018
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**16,417**	**5,315**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	**- 752**	**- 1,201**
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	2,949	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	- 3,700	- 1,201
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	**- 81,020**	**- 4,114**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	- 90,398	- 19,980
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
(Incremento) disminución en inventarios	-	-
(Incremento) disminución en otros activos		
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	76	14,520
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		
Incremento (disminución) en otros pasivos	9,302	1,346
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**- 65,354**	**-**

ARQ. DANIELA ARMENDARIZ
REPRESENTANTE LEGAL

Lcda. Verónica Tamayo
Contadora General

Estado de Evolución del Patrimonio

	Capital	Aportes Fururas Capitalizaciones	ORI Revaluación PPE	NIIF 1 era VEZ	Resultados Acumulados	Total
Saldos al 1 de enero del 2019	400	18,450	-	-	4,114	22,964
Aportes Socios para Futura Capitalziación	-	231,550	-	-	-	231,550
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	0
Resultado integral del año	-	-	-	-	12,717	12,717
Saldos al 31 de diciembre del 2019	400	250,000	-	-	16,830	267,230

ARQ. DANIELA ARMENDARIZ
REPRESENTANTE LEGAL

Lcda. Verónica Tamayo
Contadora General

(Nota 1) - Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podía disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación. Los saldos inmóviles depositados en cuentas corrientes, de acuerdo a la Ley, ganan intereses en tasas variables:

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Caja General - Efectivo	-	-
Banco Internacional	1,570	400
Total	**1,570**	**400**

(Nota 2) – Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro corresponde al detalle de cuentas pendientes de cobro tal como se detalla a continuación:

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes No relacionados	110,378	19,980
Compañías Relacionadas	-	-
Provisión cuentas dudosas	-	-
	110,378	19,980
Otras cuentas por cobrar:		
Documentos por Cobrar		
Funcionarios y empleados	-	-
Anticipos y Otros	-	-
Total	**110,378**	**19,980**
Largo Plazo		
Otras cuentas por cobrar		
Otras Cuentas por cobrar por Aporte de Socios	250,000	-
Garantias en arriendo	-	-
	250,000	**-**
Clientes No Relacionados		
Por vencer :	110,378	19,980
Vencido en días:	-	-
Hasta 30	-	-
De 31 a 60	-	-
De 61 a 120	-	-
De 121 a 365	-	-
Más de 365	-	-
Total	**110,378**	**19,980**

(Nota 3) - Impuestos

El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

	Diciembre 31, 2019	2019
Activos por impuesto corriente:		
Retención en la fuente	89	-
Impuesto al valor agregado	7,915	-
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas	-	-
Total	**8,003**	**-**
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar	-	-
Impuesto al Valor Agregado - IVA por pagar y retenciones	18,618	-
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	34	145
Total	**18,652**	**145**

(Nota 4) - Propiedades, Planta y Equipo

A continuación, el detalle de PPE y movimientos:

	Diciembre 31, 2019	2018
Edificios	-	-
Mubles y Enseres	8,850	8,850
Equipo de Computación y Software	4,730	4,730
Maquinaria y equipo	4,870	4,870
	18,450	18,450
Menos:		
Depreciación acumulada	(2,949)	-
	15,501	18,450
Terrenos	-	-
Construcciones y equipos en curso	-	-
Total	**15,501**	**18,450**
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	18,450	-
Adiciones (Bajas) netas y Ajustes	-	18,450
Depreciación del año	(2,949)	-
		-
Total	**15,501**	**18,450**

(Nota 5) – Cuentas por Pagar

Un resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores del exterior	-	-
Proveedores locales	14,596	14,520
Subtotal	**14,596**	**14,520**
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar Relacionadas, Nota 6	20,818	-
Con el IESS	-	-
Anticipo de clientes	-	-
Obligaciones con Trabajadores	-	-
Otras Relacionadas	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
Subtotal	20,818	-
Total	**35,415**	**14,520**

Largo Plazo

Otras cuentas por pagar	Diciembre 31,	
	2018	**2017**
Cuentas por pagar Socios	64,352	-
Total	**64,352**	**-**

(Nota 6) – Partes Relacionadas

Un detalle de los saldos con partes relacionadas es como sigue:

	Diciembre 31, 2019	2018
Porción Corriente:		
Cuentas por Pagar Socios (D. Armendariz)	1,570	-
Total	**1,570**	**-**
Porción No Corriente:		
Préstamo Socios (P. Izquierdo)	64,352	-
Total	**64,352**	**-**

(Nota 7) – Conciliación Contable Tributaria

EL detalle de la conciliación contable tributaria anual 2019 – 2018:

	Diciembre 31, 2019	2018
Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta	16,417	5,315
15% Participación Laboral	-	-
Gastos no deducibles	402	145
Amortización Perdidas Tributarias	-	-
Utilidad (Perdida) gravable	16,818	5,460
Impuesto a la renta causado	3,700	1,201
Anticipo calculado	-	-
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	3,700	1,201
Créditos Fiscales		
Anticipos Pagados	3,789	-
Saldo a Pagar (a favor)	**(89)**	**1,201**
Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	89	-
Pagos efectuados	-	-
Saldos al fin del año	**89**	**-**

ARQ. DANIELA ARMENDARIZ
REPRESENTANTE LEGAL

Lcda. Verónica Tamayo
Contadora General