

GuerreroGroup



**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS DEL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018 DE LA COMPAÑÍA
“GUERREROGROUP S.A.”**

1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y OPERACIONES.

La compañía GUERREROGROUP S.A. es una Sociedad Anónima, constituida el 22 de octubre de 2008 con domicilio en la provincia de Manabí, cantón Manta, con un capital suscrito de \$ 800.00, número de acciones 800 a \$ 1.00 cada una. El objeto de la compañía es: construcción pública, semipública o privada, podrá concesionar, operar, contratar, subcontratar, efectuar mantenimiento, administrar, fiscalizar, ejecutar y construir todo tipo de obras de ingeniería civil.

2. PINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, según los requerimientos establecidos por la superintendencia de compañías del Ecuador. Continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros separados, tal como lo requiere la NIC: 1- Presentación de los Estados Financieros: Declaración de conformidad de presentación, base de medición, moneda funcional y de presentación, uso de estimaciones y juicio de los administradores, negocio en marcha, otros activos, reconocimiento de los gastos, estados de los flujos de efectivos, y clasificación de saldos corrientes y no corrientes.

3. ACTIVOS

3.1.EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo es el dinero físico así como los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa. Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios

en su valor. El saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2018 es de \$ 10,485.77 valores que han sido verificados según las condiciones y aplicación de las NIIF's.

3.2.DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados al 31 de diciembre de 2018 comprende los valores por cobrar de cada uno de los clientes de la compañía con características de no relacionados y este valor asciende a \$ 77,960.18 dichos saldos han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

3.3.ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2018 comprende las siguientes subcuentas: Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) con un saldo de \$ 4,603.46 y Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IMPUESTO A LA RENTA) con un saldo de \$ 7,954.90 y dichos montos han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

3.4.PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre de 2018 comprende las siguientes subcuentas: Maquinarias con un saldo de \$ 69,904.91; Muebles y enseres \$ 1,727.12; Vehículos \$ 153,088.94; La depreciación acumulada de PP&E es de \$ 91,776.83; saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4. PASIVOS

4.1.CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de cuentas y documentos por pagar comprende las obligaciones pendientes de pago por concepto de compras de suministros y materiales para construcción y mantenimiento de obras de ingeniería civiles por un valor de \$ 3,619.76, que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4.2.OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de cuentas por pagar diversas relacionadas comprende la subcuenta: Compañías relacionadas tiene un valor de \$ 14,716.24 mismo que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4.3.OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de obligaciones con instituciones financieras comprende los valores pendientes de pago a las instituciones financieras locales por un valor de \$ 38,507.67, que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4.4.PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo de la cuenta pasivo corriente por beneficios a los empleados al 31 de diciembre de 2018 es de \$3,466.36, resultante de la suma de las siguientes subcuentas: Participación trabajadores por pagar del ejercicio \$ 2,189.83, Obligaciones con el IESS \$784.96, y Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados \$491.57 Saldos que han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

4.5.OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2018 de otras cuentas y documentos por pagar no corrientes comprende los valores pendientes de pago a Teojama Comercial S.A por un valor de \$54,500.51 que ha sido verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

5. PATRIMONIO

5.1.CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital suscrito o asignado de la compañía asciende a \$ 800.00 y está constituido por 800 acciones a \$ 1.00 cada una. El promedio de las acciones ordinarias en circulación fue de 800 en el 2018.

5.2.RESERVA LEGAL

De acuerdo con la Ley de Compañías, la Reserva Legal en Sociedades Anónimas, de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio, se tomará un porcentaje no menor del 10%, destinado a formar parte de la reserva legal, hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital social. El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2018 es \$400.00; saldo que fue verificado y comprobado bajo las condiciones de la aplicación de las NIIF's.

5.3.UTILIDAD NETA

Los ingresos por prestación de servicios de construcción y mantenimiento de obras de ingeniería civil fueron de \$ 231,153.27, la misma la misma que arrojó un resultado (utilidad neta) de \$ 9,219.88, luego de deducir el 15% de participación de trabajadores, el 22% Impuesto a la Renta y el 10% de la Reserva Legal.

Los suscritos manifestamos bajo protesta de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a **GUERREROGROUP S.A.** está contenido en el presente informe.



Eco. Cedeño Arauz Joffre Bedulio.
GERENTE GENERAL
CI: 130627389-5



Ing. Irasema Delgado Chávez.
CONTADORA
RUC: 1305904797001