

***“CONSTRUCTORA CARCAR S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018***

***1. INFORMACIÓN GENERAL  
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS***

La EMPRESA CONSTRUCTORA CARCAR S.A., fue constituida en la ciudad de Riobamba mediante EL 02/02/2009 e inscrita bajo Resolución Noventa y Dos Tomo 27 en el Registro Mercantil de Riobamba el 10/02/2009, con la Resolución N° SC.ICP.UDS.09.052, de La Superintendencia de, bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación CONSTRUCTORA CARCAR S.A.

Es una entidad de derecho privado, constituida con fines de lucro y con domicilio en la ciudad de Riobamba, la misma que tiene como objeto social, Importar, exportar, comercializar, distribuir, arrendar, intermediar, franquicia producir, fabricar, instalar, dar mantenimiento, reparar toda clase de equipos, maquinarias y demás bienes a saber de: Equipos y Sistemas de Comunicación y Telecomunicaciones por cable vía Satelital, internet por cable e inalámbrico, destinado para el segmento corporativo o para uso personal.

***1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA***

La estructura orgánica de la empresa **“CONSTRUCTORA CARCAR S.A.”**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

|                                        |                        |
|----------------------------------------|------------------------|
| <b>AGUIRRE CALDERON JHADY XIMENA</b>   | <b>GERENTE GENERAL</b> |
| <b>TORRES AGUIRRE FABIOLA CAROLINA</b> | <b>PRESIDENTE</b>      |

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cinco años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 12 de noviembre 2022.

***1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS***

|                                        |                  |
|----------------------------------------|------------------|
| <b>AGUIRRE CALDERON JHADY XIMENA</b>   | <b>99%</b>       |
| <b>TORRES AGUIRRE FABIOLA CAROLINA</b> | <b>1%</b>        |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>\$ 800,00</b> |

## **2. ACTIVOS**

### **2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

|              | <b>31-dic-18</b> |
|--------------|------------------|
| Bancos       | 200,00           |
| <b>TOTAL</b> | <b>200,00</b>    |

- Corresponde a saldo de caja general.

### **2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

|                          | <b>31-dic-18</b> |
|--------------------------|------------------|
| Cuentas por cobrar       | 0,00             |
| Otras cuentas por cobrar | 0,00             |
| Crédito Tributario Renta | 0,00             |
| Otros Activos Corrientes | 3.505,82         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>3.505,82</b>  |

- Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponde a cuentas por cobrar a terceros.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.
- El crédito tributario de IVA corresponde a las compras que ha realizado la empresa.

### **2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

|                       | <b>31-dic-18</b> |
|-----------------------|------------------|
| Muebles y Enseres     | 0,00             |
| Maquinaria            | 0,00             |
| Equipo de computación | 1.620,00         |
| Vehículos             | 0,00             |
| Depreciaciones        | 0,00             |
| <b>TOTAL</b>          | <b>1.620,00</b>  |

## **PASIVO**

### **2.4 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

|                          | <b>31-dic-18</b> |
|--------------------------|------------------|
| Cuentas por Pagar        | 0,00             |
| Obligaciones IESS        | 150,85           |
| Otros pasivos Corriestes | 4.248,72         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>4.399,59</b>  |

- Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

### **2.5 IMPUESTO A LA RENTA**

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

|                     | <b>31-dic-18</b> |
|---------------------|------------------|
| Impuesto a la Renta | 11,00            |
| <b>TOTAL</b>        | <b>11,00</b>     |

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

| <b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>        | <b>31-dic-18</b> |
|---------------------------------------|------------------|
| Utilidad del ejercicio                | 39,00            |
| Participación trabajadores            | 0,00             |
| Utilidad antes de impuesto a la renta | 50,00            |
| Tasa de impuesto a la renta           | <b>22%</b>       |
| Impuesto a la renta causado           | 11,00            |
| (-) Anticipos y retenciones           | 0,00             |
| <b>IMPUESTO A PAGAR</b>               | <b>11,00</b>     |

## **2.6 PATRIMONIO**

**Capital Social:** El capital social autorizado consiste de 1.000 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

|                              | <b>31-dic-18</b> |
|------------------------------|------------------|
| Capital Social               | 800,00           |
| Aporte futura capitalización | 0,00             |
| Reserva Legal                | 0,00             |
| Utilidades no distribuidas   | 76,25            |
| -Resultados del ejercicio    | 39,00            |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>      | <b>915,25</b>    |

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **“CONSTRUCTORA CARCAR S.A.”**.

## **2.7 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 39,00 valor al que ya se le han descontado impuestos

## **2.8 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

|                        | <b>31-dic-18</b> |
|------------------------|------------------|
| Ingresos Operacionales | 550,00           |
| <b>TOTAL</b>           | <b>550,00</b>    |

Los ingresos operacionales corresponden a Servicios de asesoría.

## **2.9 COSTOS Y GASTOS**

Los costos y gastos que se efectuaron se detallan de la siguiente manera:

|                          | <b>31-dic-18</b> |
|--------------------------|------------------|
| Costos de Ventas         | 0,00             |
| Gastos de Administración | 500,00           |
| <b>TOTAL</b>             | <b>500,00</b>    |