

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía mantiene como efectivo y equivalentes los valores disponibles en depósitos Bancarios que al cerrar el año se presentan con los saldos que se siguen:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Banco Internacional Cta. Cte. 530-060564-5	4.318,76	4.643,99
Banco Pichincha Cta. Cte. 21001027-38	2.509,39	2.707,86
Inversiones	340.000,00	0,00
<b>Suman:</b>	<b>346.828,15</b>	<b>7.351,85</b>

### NOTA 2.- CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR

Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía al 31 de diciembre presentan en Balances los saldos que se detallan:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Clientes	696.187,96	202.550,00
(-) Provisión Deterioro de Cartera	- 32.948,28	-32.948,28
Prestamos Empleados	15.679,98	7.536,32
Anticipo Proveedores	64.404,20	37.288,81
Otras Cuentas por Cobrar Inversiones	7.836,12	0,00
<b>Total</b>	<b>751.159,98</b>	<b>214.426,84</b>

La compañía no aplicó el cálculo de la provisión para cuentas incobrables puesto que la Provisión acumulada excede del 10% del total de la cartera.

Las obligaciones de los clientes corresponden a los que se detallan:

<b>Nombres</b>	<b>Valor</b>
Morales Crelque Luis Alberto Fabian	55.050,00
Mendoza García Ángel Mesías	62.500,00
Chasi Rea Hernán Rubén	85.000,00
<b>Suman</b>	<b>202.550,00</b>

Los anticipos de proveedores son los que se detallan:

<b>Nombres</b>	<b>Valor</b>
Irma Gavilanes	7.288,81
Cepeda Cía. Ltda.	30.000,00
<b>Suman</b>	<b>37.288,81</b>

### NOTA 3.- PAGOS ANTICIPADOS

Los pagos anticipados al Servicio de Rentas Internas por impuestos corrientes al cierre del año se presentan como sigue:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Seguros Pagados por Anticipado	6.835,44	6.674,38
Retención Fuente Impuesto a la Renta	3.164,48	10.896,00
Retenciones Fuente Imp. Ret. Rendin. Financ.	0,00	237,32
Anticipo Impuesto a la Renta	29.835,48	37.195,85
Activo por Impuesto Diferido	6.997,29	11.291,26
<b>Total Pagos Anticipados</b>	<b>46.832,69</b>	<b>66.294,81</b>

### NOTA 4.- INVENTARIOS

El saldo de los diferentes inventarios que mantiene la compañía por trabajos terminados de arreglos a vehículos y servicios en proceso al cerrar el año se presentan como sigue:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Mercaderías	771.330,03	0,00
Materia Prima	0,00	1.026.035,81
Productos en Proceso	149.022,93	88.948,55
<b>Total de Inventarios</b>	<b>920.352,96</b>	<b>1.114.984,36</b>

### NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los bienes muebles de propiedad de la compañía, así como los movimientos que se han dado en este ejercicio se presentan al cerrar el año en el cuadro que se detalla:

<b>DETALLE</b>	<b>Año 2018</b>	<b>Movimientos</b>	<b>Año 2019</b>
Maquinaria y Equipo	64.393,42	0,00	64.393,42
Maquinaria en Tránsito Importación	0,00	205.000,00	205.000,00
Construcción en Curso	0,00	779.693,85	779.693,85
Vehículos	115.700,85	0,00	115.700,85
Muebles y Enseres	20.406,08	2.872,14	23.278,22
Equipo de Oficina	7.393,74	0,00	7.393,74
Equipo de Computación y Software	13.123,11	-5.281,18	7.841,93
(-) Dep. Acumulada	-124.414,82	-9.311,62	-133.726,44
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>96.602,38</b>	<b>972.973,19</b>	<b>1.069.575,57</b>

### NOTA 6.- PROVEEDORES

Las obligaciones que la compañía mantiene con proveedores de bienes y servicios se presentan en balances al cerrar el año con los saldos que siguen:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Proveedores	813.084,65	635.514,65
Cheques Girados no Cobrados	142.358,03	171.815,43
Cuentas por Pagar Retenciones ISD	141,64	0,00
<b>Total Proveedores</b>	<b>955.584,32</b>	<b>807.330,08</b>

Las obligaciones con los proveedores corresponden a los que se detallan:

<b>Proveedores</b>	<b>Valor</b>
Guarquila Salto Milton Patricio	133.701,10
Moya Maldonado Fausto Mauricio	67.167,90
Jursaparts Cia. Ltda.	63.042,57
Product de Hormig. Ecohormigones Cía. Ltda.	55.693,37
Sánchez Narváez Jorge Eliecer	53.125,71
Endara Rosales Vanessa	25.000,00
Villacreses Medina Pablo Fernando	23.589,62
Ipac S.A.	21.604,02
Tiviano Poaquiza German Patricio	21.480,00
Cepolfi Industrial C.A.	18.797,26
Tubería Galvanizada Ecuatoriana S.A.	17.264,25
Otorongo Cornejo Julia Dorinda	14.003,42
Cepeda Chimborazo Rolando Patricio	13.841,82
Bapca	11.296,63
Proveedores de menor cuantía	95.906,98
<b>Total Proveedores</b>	<b>635.514,65</b>

Los cheques en tránsito son los que siguen:

<b>Nombres</b>	<b>Valor</b>
Vaca Pérez José Danilo	26.141,40
Altamirano Aldaz Mario Geovanny	23.847,61
Gavilánez Uquillas Cristian Geovany	31.572,00
Dayana Espinoza	15.786,00
Cepeda Intriago Patricia	12.979,73
Cuello Marino Vairo Eliecer	6.268,35
Coac Cámara de Comercio de Ambato	4.986,75
Gavilanes Ramos Irma Brigitte	3.175,32
Naranjo Herdoiza María Lisette	3.106,75
Llerena Chango Jorge Javier	3.042,50
Cheques de menor cuantía	40.909,02
<b>Suman:</b>	<b>171.815,43</b>

#### **NOTA 7.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR**

Las obligaciones de la compañía con partes relacionadas y clientes por anticipos que vencen a corto plazo presentan al 31 de diciembre los saldos que se detallan:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Cuentas por Pagar Relacionadas	260.015,22	622.367,57
Anticipo de Clientes	27.000,00	391.733,82
<b>Total Cuentas y Doc. por Pagar</b>	<b>287.015,22</b>	<b>1.014.101,39</b>

Las obligaciones con partes relacionadas son las siguientes:

<b>Nombres</b>	<b>Valor</b>
Lida Intriago	248.913,69
Jaime Cepeda	80.000,00
Alejandra Cepeda	94.621,98
Patricia Cepeda	84.812,00
Patricio Cepeda	114.019,90
<b>Suman</b>	<b>622.367,57</b>

Los anticipos entregados por los clientes son los que siguen:

<b>Nombres</b>	<b>Valor</b>
Rosero Lema Ervin Gustavo	75.349,20
Morales Luis	55.050,00
Carrillo Espín Wiluan	66.361,27
Mendoza García Ángel	46.742,74
Enrique Estrella Lenin	66.541,49
Valores de menor cuantía	81.689,12
<b>Suman</b>	<b>391.733,82</b>

#### **NOTA 8.- IMPUESTOS POR PAGAR**

Las obligaciones por pagar al Servicio de Rentas Internas por impuestos corrientes se presentan en balances al cierre del año como sigue:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Retención Fuente por Pagar	3.997,29	2.766,27
Retención del IVA por Pagar	8.114,35	9.094,49
IVA por Pagar	42.360,10	2.624,63
Impuesto a la Renta por Pagar	141.612,65	66.845,91
<b>Total Impuestos por Pagar</b>	<b>196.084,39</b>	<b>81.331,30</b>

#### **NOTA 9.- SUELDOS Y BENEFICIOS POR PAGAR**

Las obligaciones por sueldos, aportes al IESS y provisiones laborales corrientes a favor de los empleados al cerrar el año presentan los saldos que siguen:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
IESS por Pagar	10.894,03	6.496,66
Préstamos IESS por Pagar	0,00	1.208,90
Fondos de Reserva	0,00	241,89
Extensión Salud por cónyuges	0,00	13,85
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	3.574,20	2.484,72
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	10.954,86	10.703,91
Provisión Vacaciones por Pagar	10.124,80	5.835,83
15% Trabajadores por Pagar	66.533,52	17.437,84
<b>Total Sueldos y Beneficios por Pagar</b>	<b>102.081,41</b>	<b>44.423,60</b>

### NOTA 10.- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Las obligaciones por pagar con vencimientos mayores a un año presentan en balances los saldos que se detallan:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Préstamos Bancarios	222.710,26	352.532,58
Intereses por Pagar Instituciones Bancarias	1.019,58	1.199,94
Jubilación Patronal	71.937,13	86.684,23
Desahucio Patronal	29.892,56	32.324,46
Impuestos Diferidos Provisiones Laborales	5.796,71	14.097,27
<b>Total Obligaciones a Largo Plazo</b>	<b>331.356,24</b>	<b>486.838,48</b>

El saldo y las condiciones de los préstamos bancarios son como sigue:

<b>INSTITUCION</b>	<b>OPERACION</b>	<b>ORIGEN</b>	<b>VENCE</b>	<b>INTERES</b>	<b>SALDO</b>
Bco. Internacional	530301057	19/12/2019	6/1/2025	8,95%	3 00.000,00
Bco. Internacional	441401	28/6/2016	7/6/2020	8,66%	52.532,58
<b>Total Préstamos Bancarios</b>					<b>352.532,58</b>

### NOTA 11.- PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al cierre del ejercicio económico auditado se presenta distribuido en las cuentas que se detallan:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Capital Social	7.651,00	7.651,00
Reserva Legal	5.969,19	5.969,19
Utilidades no Distribuidas	48.604,04	0,00
Adopción NIIFs por Primera Vez	-10.465,63	-10.465,63
Ingresos Impuestos Diferidos	1.200,58	1.200,58
ORI Provisiones Laborales	1.284,78	2.284,91
Resultado del Ejercicio	235.410,62	31.968,53
<b>Total del Patrimonio</b>	<b>289.654,58</b>	<b>38.608,58</b>

### NOTA 12.- RESULTADO INTEGRAL

La distribución del resultado que se aplicará previa decisión de la Junta General sería la que se detalla:

<b>Utilidad antes de Impuestos</b>	<b>116.252,28</b>
15% Participación Trabajadores	17.437,84
Impuesto a la Renta	66.845,91
<b>Resultado Integral</b>	<b>31.968,53</b>

### NOTA 13.- INGRESOS

Los ingresos de la compañía están reflejados por sus ventas de los productos terminados que al cerrar el año se presentan como sigue:

---

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Ventas	5.880.257,77	4.459.357,28
Ingresos no Operacionales	26.853,50	0,00
<b>Total de Ingresos</b>	<b>5.907.111,27</b>	<b>4.459.357,28</b>

#### NOTA 14.- EGRESOS

El costo de ventas, los gastos operacionales y otros egresos del ejercicio económico se presentan como sigue:

	<b>Año 2018</b>	<b>Año 2019</b>
Costo de Ventas	4.204.696,92	3.478.764,64
Gastos Administrativos	870.590,24	613.274,51
Gastos de Ventas	161.755,78	81.836,64
Gastos Financieros	31.484,54	17.838,99
Otros Egresos	195.026,99	151.390,22
<b>Total Egresos</b>	<b>5.463.554,47</b>	<b>4.343.105,00</b>