

## CONSTRUCSERVICIOS S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

#### 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

**CONSTRUCSERVICIOS S.A.-** Fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador mediante escritura pública otorgada en la Notaria Vigésima Primera del Cantón Guayaquil por el Notario Dr. Marcos Díaz Casquete, el 09 de Noviembre del 2001 e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de Noviembre del 2001, con la resolución **No. 01-G-IJ-0010254** y su domicilio principal es en la ciudad de Guayaquil.

#### 2. OPERACIONES Y OBJETO SOCIAL DE LA EMPRESA

La Compañía tiene por objeto dedicarse a Actividades de Construcción de Obras Civiles.

#### 3. POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables adoptadas y aprobadas por la Gerencia para el mejor desenvolvimiento de la empresa son:

##### a) Preparación de los Estados Financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías según Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, se dispuso la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

##### b) Consistencia de Presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen en el periodo, del 01 Enero al 31 de Diciembre de cada ejercicio.

##### c) Periodo de Tiempo

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa, normalmente en periodos de tiempo iguales, que corresponden a un año calendario, con la finalidad de establecer comparaciones y una adecuada toma de decisiones.

##### d) Reconocimiento de los gastos

Los Costos y Gastos se reconocen cuando se da el hecho económico, independientemente de su pago.

**e) Provisión para Impuesto a la Renta.**

Se reconoce sobre la base en los resultados del periodo, para el año 2015, el 22% de impuesto a la renta calculado sobre la utilidad gravable, de acuerdo a lo que dicta la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación

**4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO**

Este rubro incluye valores en Bancos de la siguiente manera:

CAJA	3.434,59
BANCOS	26.878,45
PICHINCHA Cta. Cte. 33480591-04	

**Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo** **30.311,04**

**5. ANTICIPOS**

ANTICIPOS A TERCEROS	13.869,91
----------------------	-----------

**Total Anticipos** **13.869,91**

**6. CUENTAS POR COBRAR**

Un detalle de las cuentas por cobrar de la compañía al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

CLIENTES	2.794,62
REEMBOLSO DE GASTOS	122,80

**Total Cuentas por Cobrar** **2.917,42**

Hay una Provisión Cuentas Incobrables (- 1.634,95 )

**Los Créditos están dentro del plazo establecido en nuestras políticas contables por lo que no hubo necesidad de hacer Ajustes NIIF.**

**7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

a) El detalle del Crédito Tributario por es como sigue:

CREDITO TRIBUTARIO RENTA	5.572,43
CREDITO TRIBUTARIO IVA	801,44

**Total Impuestos Corrientes** **6.373,87**

## 8. ACTIVOS FIJOS

Los Activos reflejados en los Estados Financieros cuentan con el respaldo de la documentación fuente de su adquisición, de la siguiente manera:

EQUIPO CAMINERO \$ 173.873,90

La Depreciación Acumulada se mantiene por un valor de \$ 695,23

## 9. OBLIGACIONES CORTO PLAZO

El detalle de este rubro es como sigue:

PROVEEDORES	1.712,98
PRESTAMO BANCO PICHINCHA	1.321,11
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	5.315,38
OBLIGACIONES CON EL IESS	1.752,82
BENEFICIOS SOCIALES Y OBLIGACIONES EMPLEADOS	6.446,43
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	721,26
PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR	578,55
<b>Total Obligaciones Corto Plazo</b>	<b>17.848,53</b>

Estos valores se cancelan a los acreedores a la fecha de su vencimiento.

## 10. OBLIGACIONES LARGO PLAZO

El detalle de este rubro es como sigue:

PRESTAMOS ACCIONISTAS	101.425,09
PROVISION JUBILACION PATRONAL	23.862,19
PROVISION PARA DESAHUCIO	8.747,00
<b>Total Obligaciones Largo Plazo</b>	<b>134.034,28</b>

## **11. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

### **a) Capital Social**

El capital social de la Compañía asciende a US\$800,00 y esta constituido por 800 acciones de US\$1.00 cada una, y se encuentra cancelado de acuerdo a los estatutos de la compañía.

## **12. INGRESOS POR SERVICIOS**

Los ingresos se reconocen cuando se realiza la venta, independientemente de su cobro.

## **13. IMPUESTO A LA RENTA.**

### **a) Utilidad del Ejercicio**

La empresa reporta una utilidad del ejercicio Contable al 31 de Diciembre del 2015 por una suma de **\$ 2.557,21**

## **14. INFORMACIÓN A REVELAR:**

Se deja por sentado que el Plan de Cuentas utilizado es de acuerdo las normas NIIF.

ATENTAMENTE,



C.P.A VICTOR GUILLERMO MORAN CAMPUZANO  
**CONTADOR GENERAL**

**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL,  
IDENTIFICACIÓN Y CEDULACIÓN

**CÉDULA CIUDADANIA** N°090202669-0



APELLIDOS Y NOMBRES  
**MORAN CAMPUZANO**  
VICTOR GUILLERMO  
LUGAR DE NACIMIENTO  
**GUAYAS**  
NARANJITO  
NARANJITO  
FECHA DE NACIMIENTO **1944-03-20**  
NACIONALIDAD **ECUATORIANA**  
SEXO **M**  
ESTADO CIVIL **Casado**  
**FELICITA ISABEL**  
**KUFFO GARCIA**



INSTRUCCIÓN **SUPERIOR** PROFESIÓN **ABOGADO** X4444V4444

APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE  
**SERGIO TOMAS MORAN MARIDUEÑA**  
APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE  
**FANNY RAQUEL CAMPUZANO MOSQUERA**

LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN  
**GUAYAQUIL**  
**2009-04-13**  
FECHA DE EXPIRACIÓN  
**2019-04-13**

*[Signature]*  
DIRECTOR GENERAL

*[Signature]*  
FIRMA DEL CEDULADO



000012171