

## **1) ACTIVIDADES**

La Compañía PRODICONSA S. A. Tiene como actividad principal Actividades de Construcción de Obras Civiles.

La Compañía fue constituida 21 de Enero del 2002 e inscrita 17 de Abril del 2002 siendo su domicilio principal la ciudad de Guayaquil.

## **2. BASES DE PRESENTACIÓN**

### **a) Declaración de cumplimiento**

Las Cuentas del ejercicio 2016 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

### **b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.**

#### **1.1 Estado de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las conciliaciones de NEC a NIIF por el ejercicio económico del año 2011(período de transición)

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2016, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

## 1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a1 31 de Diciembre del 2016, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2016. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

## 2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2016, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2016, el saldo es de \$ 554,01 comprendido por:

|                                                   | <u>2016</u>          |
|---------------------------------------------------|----------------------|
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>       |                      |
| Efectivo y Equivalente de Efectivo                | 554,01               |
| <b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b> | <u><u>554,01</u></u> |

#### DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

|                                                 | <u>2016</u>             |
|-------------------------------------------------|-------------------------|
| Clientes                                        | 13.620,40               |
| <b>TOTAL DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR</b> | <u><u>13.620,40</u></u> |

#### Composición de la cartera comercial por cobrar 2016

Al 31 de Diciembre del 2016 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 13.620,40

**CREDITO TRIBUTARIO IVA**

|                                     |                        | <b><u>2016</u></b>     |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                     | Crédito Tributario IVA | 4.324,52               |
| <b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA</b> |                        | <b><u>4.324,52</u></b> |

**CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA**

|                                          |                             | <b><u>2016</u></b>     |
|------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|
|                                          | Crédito Tributario I. Renta | 2.180,88               |
| <b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA</b> |                             | <b><u>2.180,88</u></b> |

**PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR 15%**

|                                                       |                                | <b><u>2016</u></b>     |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------|
|                                                       | PARTICIPACION 15% TRABAJADORES | 1.030,57               |
| <b>TOTAL PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR 15%</b> |                                | <b><u>1.030,57</u></b> |

**OBLIGACIONES IESS**

|                                |                   | <b><u>2016</u></b>   |
|--------------------------------|-------------------|----------------------|
|                                | OBLIGACIONES IESS | 280,48               |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES IESS</b> |                   | <b><u>280,48</u></b> |

**OTROS PASIVOS BENEFICIOS EMPLEADOS**

|                                           |                          |           | <b><u>2016</u></b>   |
|-------------------------------------------|--------------------------|-----------|----------------------|
|                                           | OTROS PASIVOS BENEFICIOS | EMPLEADOS | 816,67               |
| <b>TOTAL PASIVOS BENEFICIOS EMPLEADOS</b> |                          |           | <b><u>816,67</u></b> |

**CAPITAL SOCIAL 2016**

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

**UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES**

**2016**

Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores

11.912,22

**TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES**

**11.912,22**

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

**2016**

Utilidad del Ejercicio

5.839,87

**TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO**

**5.839,87**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**2016**

INGRESOS

191.585,36

**TOTAL INGRESOS NETOS**

**191.585,36**

**NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO**

**2016**

Total Costos y Gastos de Ventas  
y Adm.

184.714,92

Depreciaciones

-

Amortizaciones

-

**Total Gastos del periodo**

**184.714,92**

**NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

**2016**

*15% Participación Empleados y Trabajadores*

1.030,57

*22% Impuesto a la Renta*

0,00

***Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta***

**1.030,57**