

THECONSTRU S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros **Para el año que termina al 31 de Diciembre de 2017**

1. Información General.-

THECONSTRU S.A., sede principal está ubicado en la **Coop. Jardines del Salado, Mz 216 D, Solar 13**

Objeto Social: ACTIVIDADES DE SERVICIOS DE HOSPEDAJES EN CASA DE HUESPEDES

La compañía fue constituida el 15 de Abril del 2003, con expediente No 111591, nuestra sociedad está legalmente constituida y bajo el control de la Superintendencia de Compañías.

Está compuesta por un capital de 800 acciones ordinarias.

2. Bases de elaboración.-

Estos constituyen los estados financieros de la empresa **THECONSTRU S.A.**, y han sido elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas de Contabilidad (IASB). Están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de presentación de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES exige la determinación y la aplicación consiste de políticas contables a transacciones y hechos.

3. Políticas Contables.-

A continuación se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía:

Efectivo y Equivalente de Efectivo

El detalle de la cuenta al 31 de diciembre del 2017 es el siguiente:

• Caja- Banco :	468.39
Saldo Total	468.39

Cuentas por cobrar

THECONSTRU S.A.

Propiedad Planta y Equipo

El detalle es el siguiente:

Muebles y Enseres	15.339.92
Maquinaria, Equipo e instalaciones	9.574,10
Vehículos	75.286.23
(-) Depreciaciones	-47.306.54

Depreciación

Se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Cuentas por pagar

• Obligaciones del IESS	157.06
• Provisión	1.197.36
• Impuesto a la renta por ejercicio	492.05
• Participación de Trabajadores	1.393.36
• Cuentas y Documentos por Pagar	5.907.53
• Obligaciones con el SRI	795.73

Saldo Total **9.943.09**

Capital Social

El saldo al 31 de diciembre de 2017 comprende 800 acciones ordinarias con un valor nominal de US 1.00, completamente suscritas y pagadas.

THECONSTRU S.A.

Utilidad Contable

Al cierre del ejercicio fiscal, la conciliación tributaria se refleja de la siguiente manera:

	2017
	31/12/2017
CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD CONTABLE	9.289,06
PERDIDA DEL EJERCIO	0,00
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	1.393,36
(-) 100% DIV. Y RENTAS EXENTAS	0,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES/ PAIS	5.016,31
(+)GASTOS NO DEDUCIBLES/ EXT.	0,00
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	0,00
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y RENTAS EXENTAS	0,00
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	0,00
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	0,00
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE) / PERDIDA	12.912,01
IMPUESTO CAUSADO 22%	2.840,64
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	2.840,64
(-) ANTICIPO DETERMINADO	0,00
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	2.840,64
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	0,00
(-) CREDITO EJERCICIOS ANTERIORES	0,00
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADA E.F.	2.348,59
IMPUESTO A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	492,05