

THECONSTRU S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros **Para el año que termina al 31 de Diciembre de 2018**

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 2018 es el siguiente:

• Caja- Banco :	368.50
Saldo Total	368.50

THECONSTRU S.A.

Propiedad Planta y Equipo

El detalle es el siguiente:

ACTIVOS NO CORRIENTES

Maquinarias, Equipos e Instalaciones	\$	9.574,10
Muebles y Enseres	\$	15.339,92
Equipos de Computacion	\$	223,21
Vehiculos, Equipos de Transportes	\$	75.286,23
Depreciacion Acumulada	\$	(60.487,62)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$	<u>39.935,84</u>

Cuentas por pagar

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas y Documentos por Pagar		2.908,76
Obligaciones con el IESS		236,28
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios Emplead		1.051,19
Obligaciones con el SRI		5,92
Total Pasivos Corrientes	\$	<u>4.202,15</u>

Capital Social

El saldo al 31 de diciembre de 2018 comprende 800 acciones ordinarias con un valor nominal de US 1.00, completamente suscritas y pagadas.

Perdida Contable

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

THECONSTRU S.A.

THECONSTRU

Conciliación Tributaria Comparativa SRI

VENTAS	53.804,52
<hr/>	
CONCILIACION TRIBUTARIA	2018
	31/12/2018
UTILIDAD CONTABLE	
PERDIDA DEL EJERCIO	(56.304,56)
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
(-) 100% DIV. Y RENTAS EXENTAS	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES/ PAIS	219,55
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE) /PERDIDA	<u>219,55</u>
IMPUESTO CAUSADO 22%	- 0%
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADA E.F.	250,48 0%
IMPUESTO A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL	<u>(250,48)</u>