

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

**NOTA 1 - ACTIVIDAD Y ENTORNO ECONOMICO**

*LA COMPAÑÍA OBRECONSTRU S.A. Se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil, el 01 de Agosto de 2005, fue aprobado por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No 05.G.IJ0005262, domiciliado Cantón GUAYAQUIL, provincia del GUAYAS, con un capital suscrito de US\$ 1000,00 Numero de Acciones 1000 Valor US\$ 1.00*

*Mediante resolución No SC.IJ.DJDL.G.12.0000664 del 07 de febrero del 2012 la compañía se encontró inmersa en la causal de inactividad a la que se refiere el Art. 359 de la ley de compañías, por no haber cumplido con dos o mas años consecutivos con la obligación establecida en el art. 20 de la citad ley.*

*El 19 de septiembre del 2012 según resolución No SC.IJ.DJDL.G.12.0005624 se deja sin efecto la resolución anterior por cuanto a cumplido la causal que motivo la declaratoria de inactividad.*

*Actualmente la compañía opera desde su oficina en el Cantón GUAYAQUIL provincia del GUAYAS, con número de RUC 0992418664001 la Sociedad está liderada por los Señores: Montero Palacios Xavier Stalin, Ullauri Astudillo Jose Herminio y Ullauri Astudillo Ruben Adolfo, la presente entidad tiene como actividad principal, Actividades de construccion.*

**NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.**

*Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Éstas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales Financieras NIIF's, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estado financieros. 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.*

*Bases de presentación de los estados financieros han sido preparados en US dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basados en Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución*

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

*societaria No08.G.DSC, vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador.*

*Porcentajes de depreciación aplicables a las Propiedades, Planta y Equipo, Muebles y Enseres*

|            |                               |
|------------|-------------------------------|
| <b>5%</b>  | <b>Edificios</b>              |
| <b>10%</b> | <b>Muebles y En seres</b>     |
| <b>10%</b> | <b>Maquinarias y Equipos</b>  |
| <b>10%</b> | <b>Equipos de Seguridad</b>   |
| <b>33%</b> | <b>Equipos de Computación</b> |
| <b>20%</b> | <b>Vehículos</b>              |

**NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

*El siguiente es un resumen del Efectivo y Equivalentes de Efectivo, al 31 de diciembre del 2017.*

|                                                  |                                 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                  | <b><u>2017</u></b>              |
|                                                  | (US\$ Dólares)                  |
| Caja                                             | 127.503,41                      |
| banco. Pichincha cc#2100132987                   | 3.664,30                        |
| banco. Pichincha cc#3373212504                   | 8.248,57                        |
| banco. Machala cc#1050432935                     | 10.864,40                       |
| <b>Total efectivo y equivalentes en efectivo</b> | <b><u><u>150.280,68</u></u></b> |

*Son saldos conciliados establecidos por la empresa*

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

**Nota 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

*El siguiente es un resumen de las Cuentas y Documentos por Cobrar, al 31 diciembre del 2017.*

|                                                                  | <b><u>2017</u></b>       |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                  | (US\$ Dólares)           |
| <i>empresa consorcio moderno</i>                                 | 65.584,50                |
| <i>importaciones y construcciones s.a.</i>                       | 92.871,83                |
| <i>constresur</i>                                                | 3.650,00                 |
| <i>humanprodu</i>                                                | 189.990,00               |
| <i>otras cuentas por cobrar.</i>                                 | 211.058,53               |
| <i>gad municipal del Guabo</i>                                   | 1.508,01                 |
| <b><i>Total cuentas y documentos por cobrar no relaciona</i></b> | <b><u>564.662,87</u></b> |

*Son valores que están pendientes de cobro por avances de obra pendientes de entrega.*

**Nota 5.- INVENTARIO**

*El siguiente es un resumen de Inventario, al 31 de diciembre del 2017.*

|                                 | <b><u>2017</u></b>      |
|---------------------------------|-------------------------|
|                                 | (US\$ Dólares)          |
| <i>Combustibles</i>             | 18.822,93               |
|                                 | -                       |
| <b><i>Total inventarios</i></b> | <b><u>18.822,93</u></b> |

*Según inventario realizado por constatación física al 31 de diciembre del 2017.*

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

**Nota 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

*El siguiente es un resumen de Activos Pagados por Anticipados, al 31 de diciembre del 2017.*

|                                               |                         |
|-----------------------------------------------|-------------------------|
|                                               | <b><u>2017</u></b>      |
|                                               | (US\$ Dólares)          |
| credito tributario iva                        | 9.594,20                |
| credito tributario renta                      | 13.387,25               |
| retenciones en la fuente clientes             | 11.121,63               |
| <b>Total activos por impuestos corrientes</b> | <b><u>34.103,08</u></b> |

*Por saldo al 31 de diciembre por impuestos anticipados a descontar en los impuestos a paga a futuro.*

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** **767.869,56**

**Nota 7.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPO**

*El siguiente es un resumen de Propiedad Planta y Equipo, al 31 de diciembre del 2017.*

|                                          |                          |
|------------------------------------------|--------------------------|
|                                          | (Dolares)                |
|                                          | 2017                     |
| Terreno                                  | 349.110,90               |
| vehiculos                                | 26.776,79                |
| equipos de construccion                  | 607.105,56               |
| equipo de computo                        | 3.622,87                 |
| depreciacion acumulada                   | (183.716,45)             |
| <b>Total propiedades planta y equipo</b> | <b><u>802.899,67</u></b> |

**TOTAL ACTIVO** **1 570.769,23**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

**Nota 8.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

*El siguiente es un resumen de Cuentas y Documentos por Pagar , al 31 de diciembre del 2017.*

|                                                                   | <b><u>2017</u></b><br>(US\$ Dólares) |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| AJILA AGUILAR MANUEL JAVIER :                                     | 812,80                               |
| ALJAORZA S.A. :                                                   | 600,00                               |
| ARIZAGA IDROVO HECTOR AQUILES :                                   | 367,50                               |
| ARIZAGA LUIS EDUARDO :                                            | 735,00                               |
| BAYAS ORTIZ MARIO ALCIVAR :                                       | 862,40                               |
| CHAGLLA SALAZAR JULIO CESAR / SCANER CUENCA :                     | 54,00                                |
| COBOS PESANTEZ ROMEL ALIPIO / ROMMEL CAR :                        | 0,00                                 |
| COMPANIA COMERCIAL REINA VICTORIA S.A / COMREIVIC :               | 17.181,12                            |
| CORDERO ORDOÑEZ SERVIO VICENTE :                                  | 22,50                                |
| CORDOVA AGUIRRE DIEGO GUILLERMO :                                 | 4.757,10                             |
| CORDOVA VALAREZO JOEL ARTURO / MULTISERVICIOS CORDOVA :           | 550,47                               |
| CRUZ REYES BENITO APOLINARIO :                                    | 2.281,68                             |
| EDITH ESPERANZA BATALLAS BORJA :                                  | 1.536,19                             |
| IDROVO ARIZAGA MARIA INES :                                       | 1.747,45                             |
| IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA S.A IIASA / IIASA :               | 44.896,65                            |
| JARAMILLO LOZANO VICENTE RODRIGO :                                | 176,40                               |
| MAQUINARIAS Y VEHICULOS S.A. MAVESA :                             | 7.780,75                             |
| MEGAPARTS S.A. "MEGAPARSA" :                                      | 223,74                               |
| NACHIPUCHA ORELLANA FAUSTO ENRIQUE :                              | 174,08                               |
| OCHOA LANDACAY POLIVIO ARMANDO :                                  | 58,80                                |
| ORELLANA ORELLANA IVAN FERNANDO / TALLER DE EBANISTERIA IFO FADII | 1.098,58                             |
| ORO DIESEL C. LTDA. :                                             | 1.135,99                             |
| PINEDA PAUTA LUIS MIGUEL / TORNERIA Y CERRAJERIA PINEDA :         | 112,70                               |
| RIZZO AJILA GABRIELA :                                            | 500,00                               |
| RODRIGUEZ JIMENEZ WILSON EDUARDO / TALLER RODRIGUEZ :             | 62,75                                |
| SELLAN MONTERO JIMMY ANDRES :                                     | 462,56                               |
| SOFADCON CIA LTDA :                                               | 200,00                               |
| SOLANO GAONA LEONCIO TEODORO / LIBRERIA Y PAPELERIA EL GUAYACO :  | 93,78                                |
| TORRES VILLACIS HENRY FERNANDO :                                  | 55,85                                |
| TORRES VILLACIS JORGE LUIS :                                      | 29,40                                |
| VEINTIMILLA LOZANO RICARDO ALFONSO :                              | 245,00                               |
| VEINTIMILLA VEGA MAROLA LILIBETH :                                | 138,81                               |
| VILLA IDROVO SERGIO EDMUNDO :                                     | 300,74                               |
| pdv ecuador                                                       | 37.209,53                            |
| oro azul c. ltda.                                                 | 1.435,00                             |
| patricio lapo                                                     | 2.205,63                             |
| multa arch.                                                       | 5.650,00                             |
| cheques girados a proveedores varios                              | 9.946,36                             |
| total cuentas por pagar proveedores locales                       | <u>145.701,31</u>                    |

*Esta conformado por el saldo a pagar al 31 de diciembre del 2017 por proveedores locales no relacionados.*

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

**Nota 9.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

*El siguiente es un resumen de Obligaciones con Instituciones Financieras, al 31 de diciembre del 2017 y 2016.*

**BANCO DE MACHALA**  
**CTA. CTE. #1050432935**  
**CTA. CTE. #1050385163**

| <u>No Orden</u> | <u>Fecha</u> | <u>No. Documento</u> | <u>Monto</u> | <u>Corriente</u>  |
|-----------------|--------------|----------------------|--------------|-------------------|
| 1               | 31/03/2016   | 578275               | 300.000,00   | 76.958,42         |
| 2               | 24/02/2017   | 605732               | 600.000,00   | 196.167,73        |
|                 |              |                      |              | <b>273.126,15</b> |

*Esta dado por un crédito por pagar al banco del Machala saldo al 31 de diciembre del 2017.*

**Nota 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

*El siguiente es un resumen de Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2017.*

|                                            |                 |
|--------------------------------------------|-----------------|
|                                            | <b>2017</b>     |
|                                            | (US\$ Dólares)  |
| Imp. En la renta                           | 1.893,06        |
| Utilidades trabajadores                    | 1.518,50        |
| <b>Total otras obligaciones corrientes</b> | <b>3.411,56</b> |

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** **422.239,02**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

**Nota 11.- PASIVOS NO CORRIENTES**

**BANCO DE MACHALA**  
**CTA. CTE. #1050432935**  
**CTA. CTE. #1050385163**

| <b><u>No Orden</u></b> | <b><u>Fecha</u></b> | <b><u>No.<br/>Documento</u></b> | <b><u>Monto</u></b> | <b><u>No Corriente</u></b> |
|------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------------|
| 1                      | 31/03/2016          | 578275                          | 300.000,00          | 109.154,42                 |
| 2                      | 24/02/2017          | 605732                          | 600.000,00          | 254.313,29                 |
|                        |                     |                                 |                     | <b>363.467,71</b>          |

**TOTAL PASIVO**

**785.706,73**

**PATRIMONIO**

**Nota 12.- CAPITAL SOCIAL**

*Al 31 de diciembre del 2017 el capital social se encuentra conformado se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle.*

|                                                |               |
|------------------------------------------------|---------------|
| <i>Montero Palacios Xavier Stalyn (80%)</i>    | <i>800.00</i> |
| <i>Ullauri Astudillo Jose Herminio (19.9%)</i> | <i>199.00</i> |
| <i>Ullauri Astudillo Ruben Adolfo (0.10%)</i>  | <i>1.00</i>   |

***Total capital suscrito y/o asignado***

**1000.00**

**RESERVAS**

*Al 31 de diciembre del 2017 esta formado por las siguientes cuentas.*

|                              |                       |
|------------------------------|-----------------------|
| <i>Reserva facultativa</i>   | <i>881.69</i>         |
| <i>Reserva legal</i>         | <i>979.66</i>         |
| <b><i>Total reservas</i></b> | <b><i>1861,35</i></b> |

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2017**

**Nota 13.- RESULTADO DE APLICACIÓN DE NIFF**

*El saldo al 31 de diciembre del 2017 proviene de la aplicación de la revalorización de las propiedades planta y equipo*

*Resultado de aplicación de NIFF* 417.599,91

***Total resultado de aplicación de NIFF*** **417.599,91**

**Nota 14.- UTILIDAD NO DISTRIBUIDA**

*El saldo Al 31 de diciembre de la cuenta resultados acumulados se encuentra contabilizado de acuerdo al siguiente detalle*

*Utilidades de ejercicios anteriores* 357.889,48

***Total utilidades acumuladas*** **357.889,48**

**Nota 15.- UTILIDAD DEL EJERCICIO**

*El saldo Al 31 de diciembre de la cuenta utilidades del ejercicio se encuentra contabilizado de acuerdo al siguiente detalle*

*Utilidades de ejercicios* 6.711,76

***Total utilidades del ejercicio*** **6.711,76**

***TOTAL PATRIMONIO*** **785.062,50**

***TOTAL PASIVO + PATRIMONIO*** **1 570.769,23**

**Nota 16.- NOTIFICACIONES E INSPECCIONES**

*Los ejercicios contables terminados al 31 de diciembre del año 2017, están abiertos para ser revisadas por las autoridades tributarias del servicio de rentas internas.*

**Nota 17.- EVENTOS SUBSECUENTES**

*Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de este informe (20 de mayo del 2018), no se produjeron eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.*