

ACTIVO CORRIENTE

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Caja Chica	-	607,06	
		Fondos por reportar	1.813,94	2.149,24	
		Subtotal Caja	1.813,94	2.756,30	
		BANCOS LOCALES			
		Banco Pichincha Cta. Corriente	251,16	251,16	
		Banco Pichincha Cta. Ahorros	-	-	
		Banco Guayaquil Cta. Corriente	3,04	3,04	
		Banco Pacifico Cta. Corriente	3,78	3,78	
		Subtotal Bancos e Inversiones	257,98	257,98	
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2.071,92	3.014,28	
7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados			
	101020501	De actividades ordinarias que generan intereses			
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	65.481,74	439,56	
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	65.481,74	439,56	
7	1010209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(9.078,74)		
	10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(9.078,74)	-	
8	10103	INVENTARIOS		dic-12	dic-13
	COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	20.940,01	18.442,51
		1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
		1010308	Obras en construcción	22.400,14	
		1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	852,81	852,81
		10103	TOTAL INVENTARIOS	44.192,96	19.295,32
8	1010313	PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario			
		TOTAL PROVISION POR VNR	-	-	
9	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010401	Seguros pagados por anticipado			
	1010402	Arriendo pagado por anticipado			
	1010403	Anticipo a Proveedores	8.500,00	150,00	
	1010404	Otros anticipos entregados	-	1.122,54	
	10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	8.500,00	1.272,54	
10	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	1.844,83	1.557,55	
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	2.049,85	3.248,03	
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	1.381,13	
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	844,24		
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4.738,92	6.186,71	
		CONSTRUCCIONES EN PROCESO		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	10107	Construcciones en Proceso			
	10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-	
11	10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	10108	Otros Activos Corrientes	500,00		
	10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	500,00	-	

ACTIVO NO CORRIENTE

12	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-12	dic-13
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD

CONSTRUTEAM S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1020102	Edificios		106.135,00	106.135,00
1020105	Muebles y Enseres	1.834,30	-	1.834,30
1020106	Máquinas y Equipos	19.090,00	-	19.090,00
1020108	Equipo de Computación	65.514,35	-	65.514,35
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	46.866,08	(46.866,08)	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	133.304,73	59.268,92	192.573,65
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(87.728,39)	13.874,33	(73.854,06)
	Total Depreciación Acumulada	(87.728,39)	13.874,33	(73.854,06)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	45.576,34	73.143,25	118.719,59

PASIVO CORRIENTE
17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	1.346,38	-
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1.346,38	-

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	153,10	94,29
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1.703,67	-
2010703	Obligaciones con el IESS	62,96	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	3.462,31
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	1.307,16	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	3.226,89	3.556,60

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	22.896,33	22.896,33
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	22.896,33	22.896,33

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	2.426,06	109.949,55
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.426,06	109.949,55

PASIVO NO CORRIENTE
34 20210 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	90.030,39	97.091,38
20210	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	90.030,39	97.091,38

PATRIMONIO
35 301 CAPITAL SOCIAL
dic-12
dic-13

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	socio A	500,00	500,00
	socio B	500,00	500,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	1.000,00

37 RESERVAS
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	500,00	500,00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	500,00	500,00

39 RESULTADOS ACUMULADOS
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	36.681,68	42.385,25
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(1.828,16)	(1.828,16)
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-

CONSTRUTEAM S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	34.853,52	40.557,09
-----	------------------------------------	------------------	------------------

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** **dic-12** **dic-13**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	(126.622,95)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	(126.622,95)

CUENTA DE INGRESOS

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	1.697,88	62.278,50
4102	Prestación de Servicios	202.989,63	253.223,98
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	204.687,51	315.502,48

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** **dic-12** **dic-13**

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010306	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	92.104,51	20.940,01
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	37.722,80	211.408,86
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(20.940,01)	(18.442,51)
1010301	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
	510107	(+) Importaciones de materia prima		
	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		22.400,11
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	108.887,30	236.306,47

44 5201 **GASTOS DE VENTA** **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		545,00
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo		115,00
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad	96,82	44,95
520112	Combustibles	-	310,01
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	20.186,49
520115	Transporte	-	6,65
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	3.367,35	90,06
520117	Gastos de viaje	-	33,77
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos	-	87.841,86
	Subtotal Gastos de Venta	3.464,17	109.173,79

45 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	6.150,27	2.912,79
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	747,18	353,90
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	1.341,00	549,52
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	622,96	-
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	1.583,26	-
520209	Arrendamiento operativo	3.050,00	1.120,00
520210	Comisiones		2,40
520212	Combustibles	413,25	57,14
520213	Lubricantes		6,25
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.684,63	
520215	Transporte	18.305,98	24,67
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		359,22
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.046,55	8,93
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	50,04	153,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	2.889,72	751,17
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	31.326,58	29.475,16
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		

CONSTRUTEAM S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios	797,16	
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)		56.403,00
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-	
520228	Otros gastos	7.416,69	4.299,65
	Subtotal Gastos de Administración	78.425,27	96.476,80
	Total Gastos de Venta y Administrativos	81.889,44	205.650,59

46 5203 GASTOS FINANCIEROS
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	5.128,96	164,20
520302	Comisiones	67,41	4,17
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	5.196,37	168,37

47 5204 OTROS GASTOS
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA:
48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
dic-12
dic-13

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	8.714,40	(126.622,95)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(1.307,16)	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	7.407,24	(126.622,95)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(1.703,67)	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	5.703,57	(126.622,95)