



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

“DIVICONSTRU S.A.” NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía **“DIVICONSTRU S.A.”**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad Guayaquil, el 14 de julio de 2009, con la Resolución No. 09.G.IJ.0004183 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 20 de Julio octubre de 2009, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **“DIVICONSTRU S.A.”**.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “Actividad de recolección, carga, transferencia y disposición social de los desechos; también actividades de transporte de carga pesada por carretera y actividades de Ingeniería Civil.”

El Capital Social es de \$ 1.000,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **“DIVICONSTRU S.A.”**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

GERENTE

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Ana Lucía Carpio Contreras	99%	990,00
Mayra Lucía Encalada Contreras	1%	10,00
TOTAL		\$ 1.000,00



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-15
Bancos	213.493,23
TOTAL	213.493,23

- Corresponde a saldos conciliados en el Banco Pichincha, Banco Promerica y Banco Produbanco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-15
Cuentas por cobrar	16.884,75
Crédito Tributario Renta	28.427,94
Crédito Tributario IVA	61.672,75
Inventario	4.482,41
TOTAL	111.467,85

- Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.
- El crédito tributario de IVA corresponde a las compras que ha realizado la empresa.

2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-15
Muebles y Enseres	1.940,00
Maquinaria	3.450,00



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

Equipo de computación	4.147,50
Terrenos	15.000,00
Depreciaciones	-4.781,77
TOTAL	19.755,73

PASIVO

2.4 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-15
Cuentas por Pagar	13.833,24
Otras cuentas por pagar Relacionado	92.445,02
Otras cuentas por pagar no relacionado	14.778,23
TOTAL	121.056,49

- Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IEISS e impuestos a la administración tributaria, anticipo clientes.
- Las otras cuentas por pagar no relacionados corresponden a préstamos de terceros.

2.5 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-15
Participación Trabajadores	18.353,87
Obligaciones con el IEISS	5.333,71
Otros pasivos por beneficios a empleados	6.744,79
TOTAL	30.432,37

2.6 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-15
Impuesto a la Renta	22.881,16
TOTAL	22.881,16

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-15
Utilidad del ejercicio	81.124,12
Participación trabajadores	18.353,87
Utilidad antes de impuesto a la renta	104.005,29
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	22.881,16
(-) Anticipos y retenciones	33.740,39
IMPUESTO A PAGAR	0,00

2.7 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 1.000 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-15
Capital Social	1.000,00
Aporte futura capitalización	20.032,18
Reserva Legal	825,61
Utilidades no distribuidas	48.272,46
-Resultados del ejercicio	81.124,12
TOTAL PATRIMONIO	151.254,37

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

“DIVICONSTRU S.A.”.

2.8 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 81.1124,12 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.9 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-15
Ingresos Operacionales	1.453.958,52
TOTAL	1.453.958,52

Estos valores pertenecen al Inventario Extracontable de material de telecomunicaciones, repuestos, suministros y accesorios para la venta al 31 de diciembre de 2015 y las mercaderías importadas que se encuentran en tránsito.

2.10 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-15
Costos de Ventas	1.232.468,11
Gastos de Administración	99.131,26
TOTAL	1.331.599,37

Atentamente,


Silvana Cadena
CONTADORA - REG. 17-05780

.....
SILVANA CADENA
CONTADOR GENERAL
REG. 17-05780