



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

“DIVICONSTRU S.A.” NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 26 de noviembre del 2014.

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

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 26 de noviembre del 2014.



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

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

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-16
Bancos	49.062,96
TOTAL	49.062,96

- 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-16
Cuentas por cobrar	76.350,53
Crédito Tributario Renta	15.407,77
Crédito Tributario IVA	57.420,70
TOTAL	149.179,00

- Al 31 de diciembre del 2016, 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.



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	31-dic-16
Muebles y Enseres	1.940,00
Maquinaria	3.450,00
Equipo de computación	2.147,50
Terrenos	15.000,00
Otras Propiedades, Plantas	2.000,00
Depreciaciones	-6.191,75
TOTAL	18.345,75

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-16
Cuentas por Pagar	15.938,03
Otras cuentas por pagar Relacionado	
Otras cuentas por pagar no relacionado	14.667,89
TOTAL	30.605,92

- 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.



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

2.5 PARTICIPACION A TRABAJADORES

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

	31-dic-16
Participación Trabajadores	6.936,84
TOTAL	6 936,84

2.6 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-16
Impuesto a la Renta	8.647,93
TOTAL	8.647,93

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-13
Utilidad del ejercicio	46.245,60
Participación trabajadores	6.936,84
Utilidad antes de impuesto a la renta	39.308,76
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	8.647,93
(-) Anticipos y retenciones	9.860,99
IMPUESTO A PAGAR	

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.



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

	31-dic-16
Capital Social	1.000,00
Aporte futura capitalización	20.032,18
Reserva Legal	825,61
Utilidades no distribuidas	129.396,58
-Resultados del ejercicio	30.660,83
TOTAL PATRIMONIO	181.915,20

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa “DIVICONSTRU S.A.”.

2.8 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 10.070,26 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-16
Ingresos Operacionales	609.819,74
TOTAL	609.819,74

Estos valores pertenecen al Inventario Extracontable de material de telecomunicaciones, repuestos, suministros y accesorios para la venta al 31 de diciembre de 2016 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-16
Costos de Ventas	538.741,97
Gastos de Administración	24.832,17
TOTAL	563.574,14



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

Atentamente,

SCADENAS
Silvana Cadena
CONTADORA - REG. 17-05780

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