



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

“DIVICONSTRU S.A.” NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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	Mayra Lucía Encalada Contreras
GERENTE	Ana Isabel Carpio Vaca

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 2018.



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Ana Isabel Carpio Vaca	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-17
Bancos	2.762,35
TOTAL	2.762,35

- 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-17
Cuentas por cobrar	152.473,81
Mercadería en tránsito	9.505,33
Crédito Tributario Renta	19.651,19
Crédito Tributario IVA	36.480,46
Otros activos corrientes	24.500,00
TOTAL	242.610,79

- Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

- 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-17
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	-7.729,91
TOTAL	16.807,59

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-17
Cuentas por Pagar	6.042,00
Beneficios empleados y Obligaciones	2.803,94
Otras cuentas por pagar no relacionado	14.667,89
TOTAL	23.513,83

- 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 IESS 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-17
Participación Trabajadores	5.037,47
TOTAL	5.037,47

2.6 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-17
Impuesto a la Renta	6.280,05
TOTAL	6.280,05

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-17
Utilidad del ejercicio	33.583,14
Participación trabajadores	5.037,47
Utilidad antes de impuesto a la renta	28.545,67
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	6.280,05
(-) Anticipos y retenciones	-19.651,19
IMPUESTO A PAGAR	-13.371,14

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-17
Capital Social	1.000,00
Aporte futura capitalización	20.032,18
Reserva Legal	825,61
Utilidades no distribuidas	175.642,18
-Resultados del ejercicio	22.265,62
TOTAL PATRIMONIO	219.765,59

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 \$ 22.265,62 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-17
Ingresos Operacionales	304.343,52
TOTAL	304.343,52

Estos valores pertenecen al Inventario Extracontable de material de telecomunicaciones, repuestos, suministros y accesorios para la venta al 31 de diciembre de 2017 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-17
Costos de Ventas	252.364,20
Gastos de Administración	18.396,18



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

TOTAL	270.760,38
--------------	-------------------

Atentamente,

SCADSEIUS &
Silvana Cadena
CONTADORA - REG. 17-05780

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