



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

“DIVICONSTRU S.A.” NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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.



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-19
Bancos	947,66
TOTAL	946,66

- 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-19
Cuentas por cobrar	267.864,57
Otras Cuentas Por Cobrar Accionistas	112.676,42
Crédito Tributario Renta	4.450,90
Crédito Tributario IVA	3.468,68
Otros activos corrientes	0,00
TOTAL	388.460,57

- Al 31 de diciembre del 2019, 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.

Dir.: Cda. Urbanor Mz.123 Villa 26 – Telf.:04 2920415 Móvil.: 0981665206
E-mail: diviconstru@hotmail.com / diviconstru@gmail.com GUAYAQUIL -
ECUADOR



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

- 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-19
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	-9.268,07
TOTAL	15.269,43

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-19
Cuentas por Pagar	1.665,45
Beneficios empleados y Obligaciones	2.313,14
Otras cuentas por pagar no relacionado	0,00
TOTAL	3.978,59

- 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.

2.5 PARTICIPACION A TRABAJADORES

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

	31-dic-19
Participación Trabajadores	971,09
TOTAL	971,09

2.6 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-19
Impuesto a la Renta	1.210,62
TOTAL	1.210,62

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-19
Utilidad del ejercicio	6.478,93
Participación trabajadores	971,09
Utilidad antes de impuesto a la renta	5.507,84
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	1.211,72
(-) Anticipos y retenciones	-4.450,90
IMPUESTO A PAGAR	-3.239,18

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-18
Capital Social	1.000,00
Aporte futura capitalización	132.708,60
Reserva Legal	825,61
Utilidades no distribuidas	254.424,84
-Resultados del ejercicio	4.292,22
TOTAL PATRIMONIO	393.251,27

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 \$ 4.292,22 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-19
Ingresos Operacionales	109.400,00
TOTAL	109.400,00

Estos valores pertenecen al Inventario Extracontable de material de telecomunicaciones, repuestos, suministros y accesorios para la venta al 31 de diciembre de 2019 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-19
Costos de Ventas	54.252,61
Gastos de Administración	48.668,46
TOTAL	102.921,07



ENERGIA TELECOMUNICACIONES Y OBRAS CIVILES

Atentamente,

SCANDENUS &
Silvana Cadena
CONTADORA - REG. 17-05780

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