CONSTRUCTORA DE VIAS Y CAMINOS CONVICA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES)

1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

La empresa CONVICA se constituye el día 8 de Julio del 2011 según consta en el RUC. Su actividad principal es la fiscalización de obras civiles, alquiler maquinarias y equipos de la construcción dotado de operarios, igualmente ventas al por mayor y menor de materiales y accesorios de la industria de la construcción. Consta de una instalación en la ciudad de Santa Elena en donde funciona su oficina administrativa.

2. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

2.1 ACTIVOS FINANCIEROS

Las cuentas por cobrar de clientes no es susceptible de deterioro, ya que la facturación que se efectúa por los servicios es cancelada de contado, por lo mismo no existe cartera pendiente por cobrar al cierre del periodo.

2.2 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Las adecuaciones de la oficina (divisiones, departamentales e instalaciones), muebles y enseres, así como equipos de oficina y de computación han sido registrados a su costo de adquisición en dólares. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

	Vida útil (en años)
Edificios	50
Instalaciones	10
Muebles y Enseres/Eq. de oficina	10
Equipos de computación	5

2.3 PASIVOS FINANCIEROS

La empresa financia sus operaciones con préstamo de los accionistas. Al momento se ha cancelado el préstamo que se tenía con los accionistas Al liquidar no se pagaron intereses por el tiempo que dura la deuda.

2.4 RETENCIONES EN LA FUENTE POR GASTOS REGISTRADOS

El SRI determina que todos los gastos relacionados con pagos a proveedores (no a empleados) la empresa CONVICAefectúe una retención que va del 1% al 10% de la base imponible (gasto sin IVA), de lo contrario es un gasto no deducible para fines de impuestos.

2.5 APLICACIÓN DE LAS NIIF EN ECUADOR

Según Resolución de la Superintendencia de Compañías. 08.G.DSC.010 expedida por la Superintendencia de Compañías el 20 de Noviembre del 2008 la empresaCONVICA. se encuentra categorizada en el tercer grupo de empresas, y por tal implementa y adopta las NIIF para PYMES a partir del año 2012, siendo su periodo de transición el ¡o de Enero (inicial) del 2011 y el 31 de Diciembre del 2011 (final). La empresa registro el 1 de Enero del 2012 los ajustes de conversión NEC a NIIF presentados extracontablemente en el periodo de transición

Nota No. 3 EFECTIVO Y EQUIV.EFECTIVO	2,015	2,014
Efectivo en Caja :		
Caja General	73.93	2.522.18
Fondo de Caja Chica		-
Transferencia entre bancos		-
Sub-Total	**73.93**	**2.522.18**
Efectivo en Bancos		
Banco Bolivariano	319.20	24.008.68
Banco del Pichincha	488.10	1.811.43
Otros	1.344.47	0.00
Sub-Total	**2.151.77**	**25.820.11**
Total Efectivo y Equivalente de efectivo	**2.225.70**	**28.342.29**

Nota 4 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO REL.		
Clientes por servicio construcción	45.937.13	224.37
Otros clientes	0.00	0.00
Sub-Total	**45.937.13**	**224.37**
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
Provisión por crédito concedidos	0.00	-
Provisión por deterioro	-	-
Sub-Total	**0.00**	**0.00**
PRESTAMOS Y ANTICIPOS A EMPLEADOS		
Otras cuentas por cobrar	147.051.94	154.101.99
Sub-Total	**154.101.99**	**154.101.99**
Total Activos Financieros	**192.989.07**	**154.326.36**

Nota No. 5 ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,015	2,014
Anticipo del Impuesto a la Renta	3.434.64	0.00
Renta en la Fuente Clientes	1.559.86	4.393.78
Retenciones del IVA-clientes	3.272.20	0.00
Iva pagado sobre compras	39.154.24	21.050.19
Otras retenciones	0.00	0.00
Total activos de impuestos corrientes	**47.420.94**	**25.443.97**

Nota No.6 PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPOS	2,015	2,014
Costo histórico		
Edificios	0.00	0.00
Vehículos	264.200.36	56.360.72
Maquinarias y Equipos	57.792.64	57.792.64
Muebles y Enseres	2.797.32	2.797.32
Equipos de Oficina	4.406.03	4.406.03
Equipos de Computac.	2.549.18	2.549.18
Sub-Total	**331.745.53**	**123.905.89**
(-) Depreciación Acumulada		
Deprec. Acum. Edificios	0.00	0.00
Deprec.Acum.Vehículos	27.676.67	26.522.58
Deprec.Acum.Maq.y Equipos	14.201.18	12.721.90
Deprec.Acum.Muebles y Ens.	909.12	629.39
Deprec.Acum.EquipoOfiicina	1.354.55	913.95
Deprec.Acum.Eqp.Computac.	2.549.17	2.094.95
Sub-Total	**46.690.69**	**42.882.77**
Neto Propiedad, Planta y equipos	**285.054.84**	**81.023.12**

Nota No. 7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2,015	2,014
PROVEEDORES LOCALES		
Proveedores de Inventarios	65.348.73	106.660.92
Proveedores de Bienes Gastos	-	
Proveedores de Servicios	-	
Proveedores de Activo Fijo	-	-
PROVEEDORES EXTRANJEROS		
Total Cuentas y Documentos por Pagar	**65.348.73**	**106.660.92**

Nota No. 8 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2,015	2,014
OBLIGACIONES CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
Impuesto retenido al personal	-	-
Impuesto valor agregado sobre ventas	0.00	0.00
Retenciones del iva con proveedores	30.46	1.676.36
Retenciones del renta con proveedores	143.69	385.96
Otras retenciones	0.00	0.00
Sub-Total	**174.15**	**2.062.32**
OBLIGACIONES CON IESS		
Aportes 9.45%	357.92	477.11
Prestamos de empleados	0.00	710.00
Sub-Total	**357.92**	**1.188.63**

BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
Sueldos y Comisiones	0.00	344.46
Décimo Tercer Sueldo	0.00	320.83
Décimo Cuarto Sueldo	0.00	944.00
Vacaciones Acumuladas	1.255.41	1.712.50
Aporte Patronal	388.80	541.89
Oras provisiones	1.332.96	611.94
Sub-Total	**2.977.17**	**6.537.94**
IMPUESTO A LA RENTA DE LA CIA.	284.31	5.105.55
PARTICIPACION DE UTIILIDADES A TRABAJADORES	161.42	4.030.36
DIVIDENDOS POR PAGAR A ACCIONISTAS	0	0.00
	-	-
	-	-
Sub-Total	**445.73**	**9.135.91**
Total Otras Obligaciones Corrientes	**3.954.97**	**18.924.80**

Nota No.9 OBLIGACIONES NO CORRIENTES	**2,015**	**2,014**
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS D.L.P.		
Préstamosbancarios	157.967.78	-
Total Obligaciones no corrientes	**157.967.78**	**0.00**

Nota No. 10

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (Marzo 24 del 2016), la administración no detecta ningún evento que podría afectar las cifras finales de estos informes.

Andrei Leonardo Alvarado Genovezzi
GERENTE GENERAL

C.I.0921489639

RosendoJ. Vera V.
CONTADOR

RUC0903864809001

Guayaquil, 24 de Marzo del 2016