

"CONSTRUCTORES ROCCOSUL CIA LTDA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía "**CONSTRUCTORES ROCCOSUL CIA LTDA.**", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 12 de abril de 2007, con la Resolución No. 07 Q.I.J. 000369 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 12 de abril de 2007, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **CONSTRUCTORES ROCCOSUL CIA LTDA.**

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 12 de abril de 2007, vence el 12 de abril del 2057.

El objeto social de la compañía es la "Construcción, venta, administración y alquiler de bienes."

La dirección fiscal de la compañía es en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Cotacollao, barrio Ponciano Alto, calle Mariano Pozo N77-94 y Juan de Selis, edificio Torre Rocazul (2 cuadras del colegio Einstein).

El capital suscrito es de \$ 400,00 (Cuatrocientos 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 señor Juan Amulfo Reinoso Sola.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un periodo de tres años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 23 de Febrero del 2019.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **CONSTRUCTORES ROCCOSUL CIA LTDA.** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Juan Amulfo Reinoso Sola
GERENTE	Guadalupe Angélica Reinoso Sola

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de tres años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 23 de Febrero del 2019.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Juan Arnulfo Reinoso Sola	49%	199,00
Guadalupe Angélica Reinoso Sola	50%	200,00
Pablo Ricardo Calderón Pasquel	1%	1,00
TOTAL		\$ 400,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-15
Bancos	9.992,13
TOTAL	9.992,13

Corresponde a saldos conciliados en el Banco Pichincha 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	15.194,57
Otras cuentas por cobrar no relacionados	42.171,49
Crédito Tributario IVA	0,00
Crédito Tributario Renta	4.030,42
TOTAL	61.396,48

- Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados y préstamos de terceros.

- El crédito tributario corresponde al Crédito de IVA de compras e importación de bienes.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

2.3 PROVISIÓN INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-15
Provisión Incobrables	0,00
TOTAL	0,00

La Compañía no posee cuentas incobrable por tal razón no se realiza la provisión.

2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	31-dic-15,
Muebles y Enseres	0,00
Vehículos	44.907,37
Maquinaria y Equipo	6640,49
Depreciaciones	-18.684,58
TOTAL	32.863,28

PASIVO

2.5 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
Otras cuentas por Pagar	75,97
Prestamos de accionistas	120.000,00
TOTAL	119.924,03

Las otras cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores, prestamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS

e impuestos a la administración tributaria.

2.6 PARTICIPACION A TRABAJADORES

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

	31-dic-15
Participación Trabajadores	22.021,53
TOTAL	22.021,53

2.7 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-15
Impuestos por pagar	23.604,39
TOTAL	23.604,39

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-15
Utilidad del ejercicio	146.810,22
Participación trabajadores	22.021,53
Utilidad antes de impuesto a la renta	124.788,69
+ Gastos no deducibles locales	824,10
Utilidad gravable	125.612,79
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	27.634,81
(-) Anticipos y retenciones	4.030,42
IMPUESTO A PAGAR	23.604,39

2.8 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	31-dic-15
Jubilación Patronal	-713,15
Desahucio	-230,25
TOTAL	-943,40

2.9 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 400 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	400,00
Reserva Legal	4857,94
Resultados acumuladas	53.982,39
Adopción NIIF primera vez	0,00
-Resultados del ejercicio	92295,94
TOTAL PATRIMONIO	151.536,27

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **“CONSTRUCTORES ROCCOSUL CIA.LTDA”**.

2.10 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 92.295,94 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores y reserva lega.

2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-14
Ingresos Operacionales	-2'010.900,00
Otros Ingresos	-2.386,52
TOTAL	-2'013.286,52

Los ingresos operacionales corresponden a la comercialización, supervisión, control, asesoría, elaboración, diseño, investigación y ejecución de proyectos y actividades relacionadas con el marketing, publicidad, comunicación social, relaciones públicas manejo de medios, capacitación e investigación de mercados.

2.12 COSTOS Y GASTOS

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

	31-dic-14
Costos de Ventas	1'617.868,94
Gastos de Administración	258.990,61
TOTAL	1'876.859,55

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881

Pablo Puruncajas V.
CONTADOR GENERAL
Reg: 0.18881