

“CONSTRUCTORES ROCCOSUL CIA LTDA”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 Arnulfo Reinoso Sola.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período 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 Arnulfo 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

2.1EFECTIVOY EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-17
Bancos	296.643,05
TOTAL	296.643,05

Corresponde a saldos conciliados en el Banco Pichincha de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

2.2ACTIVOS 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
	14.500,00
Cuentas por cobrar relacionadas	1.300,00
Otras cuentas por cobrar otras relacionados	20.295,83
Otras cuentas por cobrar no relacionados	0,00
Crédito Tributario IVA	12.260,26
Crédito Tributario Renta	
TOTAL	48.356,09

- Al 31 de diciembre del 2017, 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 INVENTARIOS

La cuenta inventarios se considera la contabilización por obra terminada.

	31-dic-17
Inventario Parquadero	6.750,00
Obras en construcción Ponceano	669.280,31
Obras en construcción Rocazul IV	1'257.173,18
TOTAL	1'933.203,49

La Compañía posee un inventario de un parqueadero disponible para la venta.

2.4 PROVISIÓN INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-17
Provisión Incobrables	0 , 00
TOTAL	0 , 00

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

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	31-dic-17
	0,00
Muebles y Enseres	33.698,76
Vehículos	20.790,79
Maquinaria y Equipo	499,00
Equipo de Computación	-29.467,95
Depreciaciones	
TOTAL	25.520,60
PASIVO	
2.6 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	46.443,58
Otras cuentas por Pagar	4.583,30
Prestamos de accionistas	1 '175.861, 65

Prestamos por pagar no relacionados	200.000,00
IESS por pagar	3.987,37
Beneficios Sociales por pagar	4.134,24
Retenciones por pagar SRI	19.699,14
TOTAL	1'454.709,28

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.

2.7 PARTICIPACION A TRABAJADORES

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

	31-dic-17
Participación Trabajadores	0,00
TOTAL	0,00

2.8 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta causado es:

	31-dic-17
Impuestos causado	0,00
TOTAL	0,00

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-17
Utilidad del ejercicio	0,00
Participación trabajadores	0,00
Utilidad antes de impuesto a la renta	0,00
+ Gastos no deducibles locales	0 , 00
Utilidad gravable	0 , 00
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	0 , 00
(-) Anticipos y retenciones	0 , 00
(-) Retenciones en la fuente	0 , 00
IMPUESTO A PAGAR	0 , 00

2.9 PRÉSTAMOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Los pasivos por obligaciones a pagar de préstamos de largo plazo, se detallan a continuación:

	31-dic-17
Guadalupe Reinoso	263.311,28
Juan Reinoso	0 , 00
TOTAL	263.311,28

**2.10 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS
A EMPLEADOS POST
EMPLEO**

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

	31-dic-17
Jubilación Patronal	1.072,95
Desahucio	345,07
TOTAL	1.418,02

2.11 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-17
	400,00
Capital Social	270.000,00
Aportes futuras capitalizaciones	4857,94
Reserva Legal	192.076,71
Resultados acumuladas	0 , 00
Adopción NIIF primera vez	0,00
-Resultados del ejercicio	0,00
TOTAL PATRIMONIO	467.334,65

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

2.12 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$0,00 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.13INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-17
Ingresos Operacionales	0,00
Otros Ingresos	17.645,08
TOTAL	17.645,08

Los ingresos operacionales corresponden a la comercialización de venta de inmuebles, 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.

2.14 COSTOS Y GASTOS

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

	31-dic-17
Costos de Ventas	0,00
Gastos de Administración	17.645,08
TOTAL	17.645,08

Atentamente,



PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881

Pablo Puruncajas V.
CONTADOR GENERAL
Reg. 0.18881

PRESIDENTE	Juan Amalio Barrios Soto
GERENTE	Consuelo Angelica Barrios Soto