CONSTRUCTORA ROLIS S. A.
R. U. C. 0990482713001 Exp. 19076

INFORMACION GENERAL DE LA EMPESA:

Razón Social: *Constructora Rolis S. A.*
Fecha de Constitución: *11 de Junio de 1980*
Notaría: *Notaría Decima Sexta del Cantón Guayaquil*
Fecha Registro Mercantil: *11 de Junio de 1980 No. 497*
Domicilio Principal: *Km. 4.5 Vía a Daule Mapasingue Este Calle segunda 133 Guayaquil – Ecuador*
R. U. C.: *0990482713001*
Expediente Superintendencia de Compañías: *No. 19076*
Actividad Económica: *Construcciones de obras civiles y de arquitectura.*
Representación Legal: *Gerente General: BortoloSpagnoli Ottelli*
Accionistas: *Bortolo Spagnoli Ottelli: $704,00 pagada 100%*
Anfreano Angelo: $80,00 pagada 100%
Beatriz Raquel Santa Cruz Kocher: $16,00 pagada 100%

Capital Social Suscrito: *$ 800,00* ***Capital Autorizado:*** *$1.600.00*

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- *Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- *Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- *Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.*
- *Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cunado sean mayores a $1.000,00 caso contrario se los registraran directamente al costo o al gasto.*
- *La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- *Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVOS:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo: *Se ha efectuados las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de $523,90*

Crédito Tributario IVA: *Corresponde al crédito tributario según las declaraciones del IVA en formulario 104: $7.438,39*

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: *Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a $7.190.25 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.*

Inventario Mercadería en Almacén: *Corresponde al valor del inventario final de mercaderías en almacén: $74.073,04*

Obras en Proceso: *Corresponde a las obras no terminadas: $59.924,69*

Propiedad Planta y Equipos: *Tienen un valor neto de $5.717,64 compuesto de la siguiente Manera:*

1. *Maquinarias y Equipos*	*3.571,66*
2. *Equipos de Computación y software*	*7.038,48*
3. *Vehículos*	*20.159,49*
4. *– Depreciación Acumulada*	*-25.051,99*

PASIVOS:

Cuentas por Pagar:

Proveedores Locales	*46.347,79*
Con la administración tributaria:	*142,59*
Con el I.E.S.S.	*562,68*
Beneficios Sociales a Trabajadores	*1.855,00*
Préstamo de Accionistas	*53.000,00*

PATRIMONIO:

Capital Social: *Corresponde a 20.000 acciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus accionistas: $800,00*

Reserva Legal: *Corresponde al 10% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior $12.745,71*

Resultados: *El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior $41.082,61*

INGRESOS: *Los ingresos con tarifa 12% sumaron $1.850,00*

COSTO DE VENTA: *Esta dado por el inventario inicial $74.073,04, menos el inventario final de $74.073,04*

OBRAS EN PROCESO: *Valor acumulado de los costos de obra en proceso $59.924,69*

OTROS GASTOS DE PRODUCCION: *Corresponde a materiales $14.973,75,*

GASTOS ADMINISTRATIVOS: *Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, honorarios, Mantenimiento, Combustibles, Transporte, Suministros y materiales de oficina, gastos de viaje, atenciones, servicios públicos y otros bienes y servicios: $48.292.64*

Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros han sido realizados cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 04 de marzo del 2014.

Guayaquil, Marzo del 2014

Bortolo Spagnoli Ottelli
Gerente General
C. I. 090921671-5

Lino Barreiro V.
Contador
C. I. 090787978-7
Reg. 0.8111