CONSTRUCTORA DEL PACÍFICO S.A. CONSTRUCPACIFIC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

A. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑIA

La Compañía ***CONSTRUCTORA DEL PACÍFICO S.A. CONSTRUCPACIFIC,*** *fue constituida en el Ecuador, el 6 de Marzo de 2003, en la ciudad de San Gregorio de Portoviejo, Provincia de Manabí, su actividad principal es la compraventa , representación transporte de carga en general y en especial de materiales de construcción agregados pétreos; además podrá realizar construcciones, operaciones y/o mantenimiento de obras de ingeniería como urbanización, alcantarillado, acueductos, redes de distribución de agua potable, calles, carretera, puentes, puertos y aeropuerto de obras de vialidad en general, estructuras metálicas, edificios en general, etc. Su domicilio tributario actual se encuentra en la ciudad de Manta y su representante legal en el señor Willman Leonel Bravo Espinoza.*

B. CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

BASES DE PRESENTACION

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con normas internacionales de contabilidad por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, con sujeción a las Normas Ecuatorianos de Contabilidad (NEC), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y las Leyes promulgadas por la Superintendencia de Compañías.

El Sistema Contable actual que posee la compañía cumple con todos los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

Nota 01.- CAJA - BANCOS **146.346,37**

Corresponden a los saldos de las cuentas bancarias, fondos retenidos e inversiones debidamente conciliados.

DESCRIPCIÓN :	BANCOS LOCALES	Valores	Totales	Observaciones
2	Banco del Pacifico Cta 0739990-1	7.243,64		Banco utilizados para cobros de contratistas
5	Pichincha 3336189004 El Carmen	54,41		Cuenta Inactiva
6	Banco de Guayaquil	220,80		Cuenta Inactiva
7	Coop. 15 de Abril	1,17		Para manejo de pagos por créditos
8	Banco Bolivariano Cta. 1125002939	7.337,25		Banco utilizado para todos los pagos
10	Banco Internacional 7000626734	977,19		Cuenta Inactiva
			15.834,46	
DESCRIPCIÓN :	FONDOS RETENIDOS			
	Banco Bolivariano	45.008,00		Fondos retenidos por la SENAE
	Banco del Pacifico	45.008,00		Fondos retenidos por la SENAE
	Banco del Pichincha	30.495,91		Fondos retenidos por la SENAE
			120.511,91	
DESCRIPCIÓN :	INVERSIONES CORTO PLAZO			
	Banco del Pichincha	10.000,00		Inversión a corto plazo
			10.000,00	
	TOTAL GENERAL		146.346,37	

Nota 02 CUENTAS POR COBRAR ADM TRIBUTARIA **639.472,67**

Corresponden a saldos deudores con el SRI a ser devengados y liquidados.

DESCRIPCIÓN :	ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	Valores	Totales
1	Credito tributario Iva compras	1.062,99	
2	Credito tributario Iva Retenciones	63.305,41	
3	Impuesto Retenido	142.337,68	
4	Iva Retenido	87.421,73	
5	Iva Compras	123.262,88	
6	Credito Tributario Imp.Renta 2013	98.341,87	
7	Credito Tribut. Imp. Renta Por Retenciones 2015	52.748,08	
8	Anticipo imp. a la renta	8.975,57	
9	Impuesto a la Salida de Divisas pagado	395,16	
10	Anticipo Impuesto a la Renta 2015	61.621,30	
			639.472,67
	TOTAL GENERAL		**639.472,67**

Nota 03 CLIENTES POR COBRAR **8.829.685,88**

DESCRIPCIÓN	CUENTAS POR COBRAR	VALORES	Proyecto
1	DIRECCION PROVINCIAL DEL M. T. O. P. LOJA	5.460.980,75	Carretera Rio Pindo - Amaluza
2	EMPRESA MUNICIPAL SI VIVIENDA	656.878,25	Urbanización Si Mi Casa
3	EMPRESA PUBLICA DE CONSTRUCCION MANABI CONSTRUYE	31.236,77	Carretera Bramadora la 14
4	G. A. D. MUNICIPAL DEL CANTON MANTA	20.886,47	Calles barrio 5 de agosto
5	MACCONSTRUCCIONES S,A,	6.786,12	Proyecto vivienda fiscal
6	PIONCE LOPEZ JORGE FRANKLIN	174.181,44	Calles de Montecristi
7	GOBIERNO PROVINCIAL DE LOJA	894.272,39	Carreterra Intervalles
8	ALMACENERA ALMACOPIO	508.594,86	Patios Vía Jaramijó
9	LIMITLESS COMMERCE DEL ECUADOR S,A	106.400,00	Venta Activos fijos
10	TECNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S,A,	856.440,00	venta de Repuestos
11	OTROS	113.028,83	Varios
	TOTALES	8.829.685,88	

Nota 04 OTRAS CUENTAS POR COBRAR **1.516.425,51**

DESCRIPCIÓN :	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	VALORES	TOTALES	OBSERVACIONES
1	Cuentas por cobrar a Grabisky	836.837,80		Valores pendientes por liquidar Paso lateral de Chone
2	Fondo de Garantía Marina Blue	23.162,37		Valores a cobrar a Marina Blue, fondo garantía
3	Fideicomiso Marina Blue (Terrenos)	380.695,72		Valores a liquidar en terrenos
4	Otras cuentas por cobrar	275.729,62		Fondos poir liquidar
			1.516.425,51	
			1.516.425,51	

Nota 05 CONSTRUCCIONES EN CURSO **140.745,72**

DESCRIPCIÓN :	CONSTRUCCIONES EN CURSO	VALORES	TOTALES
Nº	DESCRIPCION DE LA CUENTA	RIO PINDO - AMALUZA	
1	Sueldos Salarios y Demas Remuner. gravada IESS	13.397,05	
2	Otros que no constituyen materia gravada IESS	21.205,55	
3	Aporte iess Asumido	731,85	
4	Arrendamiento de Inmuebles	1.543,48	
5	Seguros y Reaseguros	9.405,01	
6	Notarias y Registradores	31,04	
7	Otros Gastos Bienes	26.508,71	
8	Otros Gastos Servicios	67.923,03	
	TOTAL GENERAL		**140.745,72**

Nota 06 ACTIVO CORRIENTE DISP. PARA LA VTA. 1.271.712,09

DESCRIPCIÓN :	ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE PARA LA VENTA		TOTALES
	TERRENOS		**509.940,13**
1	CAMPAMENTO SI VIVIENDA AREA DE 14269.08 M2	256.825,44	
2	URBANIZACION CIUDAD DEL MAR (LOTE N° 15-10 ETAPA FASE II)	178.773,70	
3	LOTE 78 MARINA BLUE (VENDIDO Y PAGADO WON HO)	74.340,99	
	INMUEBLES		**140.846,92**
1	VILLA # 5 SI VIVIENDA	37.046,92	
2	VILLA # 6 SI VIVIENDA	34.600,00	
3	VILLA # 12 SI VIVIENDA	34.600,00	
4	VILLA # 13 SI VIVIENDA	34.600,00	
	MAQUINARIA		**611.000,00**
1	MOTONIVELADORA VOLVO G930 CHASIS T00501013 MOTOR 37123 AÑO 2007	115.000,00	
2	MOTONIVELADORA CATERPILLAR 140H CHASIS 0140HK5HM01941 MOTOR 6NC25700 AÑO 2001	91.000,00	
3	RODILLO LISO VIBRATORIO VIBROMAX CHASIS VM115DJCB1800420 MOTOR 723212200 AÑO 2006	45.000,00	
4	PLANTA ASFALTICA CIBER UCF17P CHASIS CC170168 MOTOR VARIOS AÑO 2008	360.000,00	
	VEHICULOS		**9.925,04**
1	MAZDA RAUDA VH063 CAMIONETA PLACAS MBB5372 PARA VENDER AL INGENIERO PABLO CALLE	7.858,82	
2	VITARA 3P VH060 DISPONIBLE PARA LA VENTA	2.066,22	
			1.271.712,09
	TOTAL GENERAL		**1.271.712,09**

Nota 07 ANTICIPO PROVEEDORES 1.088.371,54

Por anticipos entregados a proveedores por prestación de servicios y venta de bienes.

DESCRIPCION	PROVEEDOR	VALORES	CONCEPTO
1	CALDERON MONCAYO CRISTIAN GIOVANNY	125.000,00	Señalización
2	CANTOS PEREZ LUIS ALBERTO	40.000,00	Expropiaciones
3	CHILA JAMA JOSE ATAHUALPA	60.000,00	Expropiaciones
4	CORPETROLSA S.A.	60.000,00	Asfalto
5	GRABISKY S.A Y ASOCIADOS	54.362,60	Paso lateral Chone
6	INGENIERIA GLOBAL S.A.I.N.G	290.917,62	Insumos y materiales
7	LLERENA MALDONADO NADIA PAULINA	84.251,72	Insumos y materiales
8	MEGAROK S.A	85.693,68	Insumos y materiales
9	PETROILMANTA S.A	25.000,00	Combustible
10	PROVEGLOBAL S.A.	26.420,40	Tubería de PVC
11	RIVERA EGAS DIEGO ALEJANDRO	20.732,73	Repuestos
12	UNION CEMENTERA NACIONAL UCEM C.E.M.	27.810,11	Cemento
13	VARIOS	62.570,49	Varios
14	VILLAMAR AGUIRRE CARLOS XAVIER	125.612,19	Insumos y materiales
	TOTALES	**1.088.371,54**	

Nota 08 OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS 53.850,55

DESCRIPCIÓN :	ANTICIPO A PROVEEDORES	VALORES	TOTALES
1	Anticipo empleados	4.874,31	
2	Prestamos Empleados	48.976,24	
			53.850,55
	TOTAL GENERAL		**53.850,55**

Nota 09 IMPORTACIONES EN TRÁNSITO 425.413,38

DESCRIPCIÓN :	IMPORTACIONES EN TRÁNSITO	VALORES	TOTALES
1	Importacion Cabezales Mack	392.460,44	
2	Importaciones de repuestos y accesorios	32.551,89	
3	Importacion Repuestos GOMACO	401,05	
			425.413,38
	TOTAL GENERAL		**425.413,38**

Nota 10 PROPIEDAD-PLANTA-EQUIPO **14.519.164,56**

Cuenta	Descripción	Saldo Contable
102010101	Terrenos	6.771.800,26
102010201	Edificios	830.561,04
102010501	Muebles y Enseres	27.430,89
102010601	Maquinaria y Equipo	12.708.776,55
102010801	Equipos de Computacion Y Software	138.091,66
102010901	Vehiculos Equipos de Transporte	1.449.402,19
10201100201	Equipos de Oficina	55.388,48
102011201	Dep. Acum. Edificios	(149.011,82)
102011204	Dep. Acum. Muebles y Enseres	(20.911,36)
102011205	Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	(5.854.532,79)
102011207	Dep. Acum. Equipos de Computacion y Software	(132.859,12)
102011208	Dep. Acum. Vehiculos Equipos de Transporte Cami	(1.250.960,36)
102011209	Dep. Acum. Equipo de Oficina	(54.011,06)
		14.519.164,56

Nota 11 ACTIVOS INTANGIBLES **14.910,94**

	DESCRIPCIÓN : IMPORTACIONES EN TRÁNSITO	VALORES	TOTALES
1	Activos por impuestos diferidos desahucio	2.349,16	
2	Activos por impuestos diferidos jubilación patronal	12.561,78	
			14.910,94
	TOTAL GENERAL		**14.910,94**

Nota 12 PROVEEDORES LOCALES **2.663.869,19**

DESCRIPCION	PROVEEDOR	VALORES
1	CHUQUIMARCA MASACHE ANGEL TULIO	25.096,28
2	COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA JHONDALTON S.A	22.703,07
3	COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSCONCEM CIA. LTDA.	36.679,30
4	COMPAÑIA DE VOLQUETEROS ANIBAL SAN ANDRES S.A	24.862,45
5	CONAUTO C.A.	296.128,14
6	CORPETROLSA S.A.	156.953,53
7	COVIPRI COMPAÑIA DE VIGILANCIA INDUSTRIAL PRIVADA CIA. LTDA.	27.862,49
8	DITECA S.A.	587.048,81
9	ECOSONIDO CIA. LTDA.	45.531,93
10	EMPRESA DE TRANSPORTE PESADO Y COMBUSTIBLES S.A. EMTRAPECOM	56.430,79
11	EXXONMOBIL ECUADOR CIA. LTDA.	39.773,23
12	MEGAROK S.A	62.973,82
13	MURILLO CALDERON JUANA BELLA	22.506,25
14	NATIONALTIRE EXPERTS S A	189.399,37
15	QBE SEGUROS COLONIAL S.A	103.669,71
16	RAMIREZ GONZAGA TANIA DEL ROCIO	22.191,26
17	SAMANIEGO MURILLO LUIS GILBERTO	39.586,64
18	SEGUROS EQUINOCCIAL SA.	71.347,57
19	SEGUROS ORIENTE S.A.	76.612,62
20	SERVAMAIN S.A.	28.426,99
21	OTROS	728.084,94
		2.663.869,19

Nota 13 CUENTAS POR PAGAR A T.G.C. **2.831.809,47**

DESCRIPCION	DETALLE	VALORES
1	Cuentas Por pagar varios TGC	2.831.809,47

Nota 14 CUENTAS POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS **1.421.806,00**

	DESCRIPCIÓN : INSTITUCIONES FINANCIERAS	VALORES	TOTALES
1	Crédito Revolvente Banco del Pichincha	320.000,00	
2	Porción corrriente de deuda a corto plazo Bancos	1.101.806,00	
			1.421.806,00
	TOTAL GENERAL		**1.421.806,00**

Nota 15 CUENTAS POR PAGAR ADM TRIBUTARIA **1.252.747,63**

DESCRIPCIÓN : CUENTAS POR PAGAR A ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

1	Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta	14.869,95	
2	Retenciones de IVA	32.647,58	
3	Impuesto a la renta empleados	-263,97	
4	Iva por Pagar	662.227,45	
5	Retenciones Impuesto a la renta por Pagar	141.212,26	
6	IVA Ventas	371.243,71	
7	Anticipo IR Por Pagar	30.810,65	
			1.252.747,63
	TOTAL GENERAL		**1.252.747,63**

Nota 16 OBLIGACIONES CON EL IESS **30.150,01**

DESCRIPCIÓN : OBLIGACIONES CON EL IESS

1	Aporte Personal y Patronal Iess	22.397,77	
2	Prestamo Quirografario	5.901,84	
3	Prestamo Hipotecario	915,25	
4	Permiso Subsidio IESS	935,15	
			30.150,01
	TOTAL GENERAL		**30.150,01**

Nota 17 OBLIGACIONES CON EMPLEADOS **334.926,98**

DESCRIPCIÓN : OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

1	Sueldos x pagar	39.867,97	
2	Multa a Empleados	15.390,89	
3	Retención Judicial	900,00	
4	Decimo tercer sueldo	114.211,58	
5	Decimo cuarto sueldo	71.285,31	
6	Vacaciones	57.172,57	
7	Uilidad de trabajadores	36.098,66	
			334.926,98
	TOTAL GENERAL		**334.926,98**

Nota 18 ANTICIPO A CLIENTES CORTO PLAZO **1.607.326,44**

DESCRIPCIÓN : ANTICIPO A CLIENTES CORTO PLAZO

1	ALMACENERA ALMACOPIO S.A.	571.699,58	
2	CONSTRUCTORA MATEO CONSTRUMATH S.A	43.800,00	
3	CONSULTORA ESPIRAL CONTESPI CIA. LTDA.	103.612,70	
4	DIR. PROV. MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PUBLICA LOJA	22.863,14	
5	EMPRESA PUBLICA DE CONSTRUCCION MANABI CONSTRUYE	243.743,44	
6	ESPINOSA ASTUDILLO PABLO VINICIO	1.372,00	
7	GAD MUNICIPAL DEL CANTON MANTA	86.102,33	
8	GADMUNICIPAL DEL CANTON MONTECRISTI	61.999,15	
9	GRABISKY S.A.	16.264,25	
10	PIONCE LOPEZ JORGE FRANKLIN	131.037,35	
11	SUH WON HO	224.832,50	
12	TECNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.A.	100.000,00	
			1.607.326,44
	TOTAL GENERAL		**1.607.326,44**

Nota 19 OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO **3.387.644,04**

DESCRIPCIÓN : OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

1	Banco del Pichincha	66.681,80
2	Corporacion Financiera Nacional	3.986.890,86
3	Cooperativa 15 de Abril	84.098,89
4	AMERAFIN POR PAGAR (CAMIONES MACK)	342.561,04
5	Produbanco x Pagar (CamionetasGWM)	9.217,45
	(-) Porción corriente de deuda a corto plazo	-1.101.806,00
		3.387.644,04
	TOTAL GENERAL	**3.387.644,04**

Nota 20 ANTICIPO A CLIENTES LARGO PLAZO **3.585.106,09**

DESCRIPCIÓN : ANTICIPO A CLIENTES LARGO PLAZO

1	DIRECCION PROVINCIAL DEL MINISTERIO DE TRANSPOR	1.428.290,09	
2	GOBIERNO PROVINCIAL DE LOJA	2.031.765,57	
3	LANKA INTERNACIONAL S.A.A ANMOLANCA	5.000,00	
4	JACOME JINEZ JORGE ENRIQUEZ	120.050,43	
			3.585.106,09
	TOTAL GENERAL		**3.585.106,09**

Nota 21 OTROS PASIVOS LARGO PLAZO **637.345,63**

DESCRIPCIÓN : OTROS PASIVOS LARGO PLAZO

1	Accionistas	354.170,19	
2	Otros Beneficios a Empleados Por Pagar Largo Plazo	19.164,77	
3	Otras Cuentas Por Pagar Largo Plazo	100.123,67	
4	Provision por jubilación patronal LP	125.386,00	
5	Provision por jubilación desahucio LP	38.501,00	
			637.345,63
	TOTAL GENERAL		**637.345,63**

Nota 22 PATRIMONIO			**10.893.367,70**	
DESCRIPCIÓN : ACCIONISTAS				
1	Ing Pedro Calle Enriquez		4.999.996,00	
2	Sra. Sonia Enriquez		4,00	
				5.000.000,00
DESCRIPCIÓN : RESERVA LEGAL				
1	Reserva Legal		307.585,81	
				307.585,81
DESCRIPCIÓN : SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
1	Revalucion de terreno		5.118.808,04	
2	Revaluacion de Edificio		286.824,56	
				5.405.632,60
DESCRIPCIÓN : RESULTADOS ACUMULADOS				
1	Utilidad año 2013		253.470,40	
2	Utilidad año 2014		51.918,61	
				305.389,01
DESCRIPCIÓN : RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOP NIFF				
1	Calculo Actuarial		-24.702,60	
				-24.702,60
DESCRIPCIÓN : RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL				
1	Utilidad del Ejercicio Actual		-100.537,12	
				-100.537,12
				10.893.367,70
		TOTAL GENERAL		**10.893.367,70**

Willman Bravo E.
Gerente

Renato Villarreal
Contador