

# CONSTRUOCCIDENTE S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013)

#### BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2013

<b>ACTIVO</b>	<b>3,719,547.32</b>
ACTIVO CORRIENTE	7,651.15
CAJA Y BANCOS	7,651.15
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>	<b>3,490.426.15</b>
CTAS Y DCTOS. POR COBRAR CLIENTES	3,029,815.28
CTAS X COBRAR. ANTICIPO PROVEEDORES	185,347.10
CTAS Y DCTOS POR COBRAR CLIENTES	18.110.28
CTAS Y DCTOS POR COBRAR EMPLEADOS	7,636.23
CTAS Y DCTOS POR COBRAR FISCALES	249,517.26
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>179,663.55</b>
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	142,917.46
VEHICULOS	23,471.73
MUEBLES DE OFICINAS	9,399.60
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	18.46
ACTIVOS INTANGIBLES	3,856.30
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>41,806.47</b>
INVERSIONES	800.00
CTAS Y DCTOS. POR COBRAR	38,043.75
ACTIVO DIFERIDO	2,300.00
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	662.72
<b>PASIVO</b>	<b>2,221,189.10</b>
PASIVO CORRIENTE	
DOCUMENTOS POR PAGAR	
PRESTAMOS BANCARIOS	29,050.73
PRESTAMOS DE TERCEROS	1,342,592.00
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	779,909.33
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	16,684.80
CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS	52,952.24
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,409,940.90</b>
CTAS Y DCTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	1,409,940.90
<b>PATRIMONIO</b>	<b>88,417.32</b>
CAPITAL SUSCRITO	800.00
RESULTADOS ACUMULADOS	15,914.50
RESULTADOS PRESENTE AÑO	72,151.72
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(448.90)

# CONSTRUOCCIDENTE S.A.

## ESTADOS DE RESULTADOS A DICIEMBRE 2013

<b>INGRESOS</b>	<b>9,719,906.19</b>
VENTAS	9,685,248.01
OTROS INGRESOS	34,141.09
INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	517.09
<b>EGRESOS</b>	<b>9,647,754.47</b>
<b>COSTOS PROYECTOS</b>	<b>8,879,453.46</b>
COSTO CIUDAD OLIMPO	586,289.04
CONSTRUCCION DE VILLAS	4,264,708.42
COSTO DE URB. OLIMPO	535,015.19
COSTOS PLAN MAESTRO	363,504.83
COSTOS ETAPA IX	12,843.93
COSTO ALTAMAR I	69,660.42
COSTOS DE URB. ALTAMAR I	146,856.65
COSTO CONDOMINIO ALTAMAR I	580,420.17
COSTO VIVIENDAS ALTAMAR I	711,655.89
COSTO ALTAMAR II	5,923.42
COSTO DE URB. ALTAMAR II	200.00
COSTO VIVIENDA ALTAMAR II	4,503.17
COSTO DE NOVATERRA	30,042.35
OTROS COSTOS	267,628.07
COSTO DE VENTAS	1,300,201.91
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>768,301.01</b>
GASTOS DE PERSONAL	81,331.73
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3,546.86
SERVICIOS GENERALES	609,243.32
GASTOS FINANCIEROS	10,630.36
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	26,301.46
GASTOS VARIOS	14,039.00
GASTOS NO DEDUCIBLES	21,471.62
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	1,736.66
<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>72,151.72</b>

# CONSTRUOCCIDENTE S.A.

## CONSTRUOCCIDENTE S.A. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>(66,101.98)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(1,650,147.56)</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>6,672,676.67</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	6,672,676.67
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>(8,312,717.40)</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(7,914,559.13)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(310,969.65)
Otros pagos por actividades de operación	(87,188.62)
<b>Intereses pagados</b>	(10,630.36)
<b>Impuestos a las ganancias pagados</b>	(11,945.94)
<b>Otras entradas (salidas) de efectivo (AO)</b>	12,469.47
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>4,371.43</b>
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	(600.00)
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	10,446.43
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(1,150.00)
Compras de activos intangibles	(4,325.00)
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>1,579,674.15</b>
Financiación por préstamos a largo plazo	1,342,592.00
Pagos de préstamos	20,351.80
Otras entradas (salidas) de efectivo	216,730.35
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	<b>0.00</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>(66,101.98)</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>73,753.13</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>7,651.15</b>

---

## **CONSTRUOCCIDENTE S.A.**

---

### **CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**

**GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

**73,371.29**

**AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:**

**(32,332.40)**

Ajustes por gasto de depreciación y amortización

26,301.46

Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo

240.82

Ajustes por gastos en provisiones

1,027.61

Ajustes por gasto por impuesto a la renta

(50,423.34)

Ajustes por gasto por participación trabajadores

(10,745.19)

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

1,266.24

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:**

**(1,691,186.45)**

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes

(2,882,475.34)

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar

(80,219.63)

(Incremento) disminución en anticipos de proveedores

(91,728.45)

(Incremento) disminución en otros activos

1,300,201.91

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales

147,026.52

Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar

42,799.53

Incremento (disminución) en beneficios empleados

3,305.01

Incremento (disminución) en anticipos de clientes

(130,096.00)

**Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación**

**(1,650,147.56)**

---

# CONSTRUOCCIDENTE S.A.

---

## 1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-

Fue constituida el 04 de junio del 2010.  
La actividad principal de S.A. es construcción en general.

## 2.- POLITICAS CONTABLES.-

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

### NOTA 1.- Efectivo y equivalentes al efectivo.-

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrado en bancos y caja, quedando al 31 de diciembre de esta manera

Caja General	\$ 200.00
Caja Chica	\$ 700.00
Bancos	\$ <u>6,751.15</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 7,651.15</b>

### NOTA 2.- Cuentas por Cobrar Clientes Corrientes

Los saldos de cuentas por cobrar clientes y provisión corrientes al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera.

Ctas. X Cobrar Clientes Varios	\$ 24,081.62
Ctas. X Cobrar Ambiansa S.A.	\$ <u>3,005,974.54</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 3,030,056.16</b>

### NOTA 3.- Otras Cuentas por Cobrar Corrientes

Los saldos de otras cuentas por cobrar corrientes no relacionadas al 31 de diciembre del 2013 están de la siguiente manera.

Ctas. X Cobrar Medcrosa S.A.	\$ 18,110.22
Ctas. X Cobrar Proveedores Varios	\$ 4,336.89
Ctas. X Cobrar Anticipo Sueldo	\$ 116.80
Ctas. X Cobrar MRL	\$ 380.00
Ctas. X Cobrar Préstamos Empleados	\$ <u>3,456.03</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 26,399.94</b>

---

# CONSTRUOCCIDENTE S.A.

---

## **NOTA 4.- Activos por Impuestos Corrientes**

El impuesto correspondiente al periodo presente y a lo anterior excede el importe a pagar por esos periodos y el exceso es reconocido como un activo

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo IVA	\$ 80,124.43
Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA	<u>\$ 169,392.83</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 249,517.26</b>

## **NOTA 5.- Anticipo Proveedores**

Los saldos de anticipo proveedores al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Ctas. X Cobrar Anticipo Proveedores	\$ 173,660.13
Ctas. X Cobrar Anticipo Honorarios	\$ 7,017.22
Ctas. X Cobrar Anticipo Maestros	<u>\$ 4,016.26</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 184,693.61</b>

## **NOTA 6. Propiedad, Planta y Equipo**

El saldo de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Maquinarias y Equipos	\$ 173,135.42
Muebles de Oficina	\$ 10,742.40
Vehículo	\$ 29,963.93
Equipos de Computación, Software	<u>\$ 515.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 214,356.75</b>

## **NOTA 7.- Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo**

El saldo de la depreciación acumulada al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Deprec. Acumulada Maquinarias y Equipos	\$ -30,217.96
Deprec. Acumulada Muebles de Oficina	\$ -1,342.80
Deprec. Acumulada Equipos de Cómputo	\$ - 496.54
Deprec. Acumulada Vehículo	<u>\$ - 6,492.20</u>
<b>Total</b>	<b>\$ - 38,549.50</b>

## **NOTA 8.- Activos Intangibles**

El saldo de activos intangibles 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Software	\$ 4,325.00
Amortización Acumulada Software	<u>\$ - 468.70</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 3,856.30</b>

## **NOTA 9.- Activos Financieros No Corrientes**

El saldo de activos intangibles 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Acciones	\$ 800.00
Ctas. X Cobrar Largo Plazo	<u>\$ 38,043.75</u>

---

# CONSTRUCCIDENTE S.A.

---

**Total** \$ 38,843.75

## **NOTA 10.- Otros Activos No Corrientes**

El saldo de otros activos no corrientes al 31 de diciembre del 2013 es de \$ 2,962.72

## **NOTA 11.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de cuentas por pagar esta de la siguiente manera

Ctas. por Pagar Proveedores	\$ 684,168.58
Ctas. por Pagar Varias	\$ 94,517.81
Ctas. por Pagar Caja Chica	\$ <u>222.94</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 778,909.33</b>

## **NOTA 12.- Obligaciones con Instituciones Financieras**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de obligaciones con Instituciones Financieras esta de la siguiente manera

Préstamo Bco. Internacional	\$ 26,649.21
Préstamo Bco. Pichincha	\$ <u>2,401.52</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 29,050.73</b>

## **NOTA 13.- Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de otras cuentas por pagar corrientes no relacionadas locales esta de la siguiente manera

Préstamo de Terceros	\$ 1,342,592.00
Ctas. X Pagar Impuestos	\$ 52,952.24
Ctas. X Pagar Empleados	\$ <u>16,684.75</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 1,412,228.99</b>

## **NOTA 14.- Pasivo de Impuestos Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2013 el pasivo de los impuestos corrientes queda de la siguiente manera

a)

Ctas. X Pagar Impto. A la Renta Del Ejercicio	\$ 50,429.96
Impuesto a la renta Dierido:	
Generación de impuesto por diferencias temporales	<u>(517.09)</u>
<b>Gasto de Impuesto a las Ganancias</b>	<b>\$ 49,912.87</b>

b) **CONCILIACION TRIBUTARIA:**

De conformidad con las disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta del año 2013 y 2012, se calcula en un 22 y 23% respectivamente sobre las utilidades sujetas a distribución. Los dividendos en efecto que se declaren o distribuyan a favor de accionistas nacionales se encuentran sujetos a retención adicional.

---

## CONSTRUOCCIDENTE S.A.

---

Las disposiciones tributarias vigentes, establecen entre otros aspectos que si el impuesto a la renta del año es menor que el anticipo calculado, dicho anticipo se convierte en un impuesto mínimo por pagar a Administración Tributaria. A continuación se detalla la determinación del impuesto obre los años terminados al 31 de diciembre:

Utilidad del Ejercicio	\$ 72,151.72
Menos:	
Participación trabajadores	<u>\$10,745.19</u>
Más:	
Gastos no deducibles	25,288.26
Componentes de otro Resultado Integral	<u>( 517.09)</u>
Base Tributaria	\$86.177.70
Tasa impuesto	22%
Impuesto a la renta Corriente	\$18.959.09
Anticipo determinado correspondiente al Ejercicio fiscal corriente(Impto ganancias)	\$50.429.96.
<b>Impuesto a las ganancias por pagar</b>	<b>\$50,429.96</b>

### **NOTA 15.- Participación de Trabajadores**

Al 31 de diciembre del 2013 del pasivo de participación de trabajadores por pagar del ejercicio queda de la siguiente manera

Ctas. X Pagar 15% Participación Trabajadores	<b>\$ 10,745.24</b>
--	---------------------

### **NOTA 16.- Anticipos de Clientes**

Al 31 de diciembre del 2013 del pasivo anticipo de clientes queda de la siguiente manera

Ctas. X Pagar Anticipo Clientes	\$ 1,000.00
Ctas. X Pagar L/P Anticipo Clientes	<u>\$ 641,404.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 642,404.00</b>

### **NOTA 17.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores No Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de cuentas por pagar proveedores no corrientes esta de la siguiente manera

Ctas. X Pagar Construsome L/P	\$ 137,994.03
Ctas. X Pagar Bezpa L/P	\$ 42,685.34
Ctas. X Pagar Futucontrac L/P	<u>\$ 359,960.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 540,639.37</b>

### **NOTA 18.- Obligaciones con Instituciones Financieras no Corrientes**

---

## CONSTRUOCCIDENTE S.A.

---

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de obligaciones con Instituciones Financieras no corrientes locales esta de la siguiente manera

Préstamo Bco. Internacional L/P \$ 7,141.06

### NOTA 19.-Prestamos de Accionistas

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de préstamos de accionistas esta de la siguiente manera

Cuentas por Pagar L/P Accionistas	\$ 162.058.03
Ctas. X Pagar Operating L/P\$	<u>55,188.27</u>
<b>Total</b>	<b>\$217,246.30</b>

### NOTA 20.- Provisiones para Jubilación Patronal

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo para la provisión de jubilación patronal es de \$ 3,012.35

### NOTA 21.- Provisiones para Desahucio

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo para la provisión por desahucio es de \$ 497.82

### NOTA22.-Patrimonio

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800.00
Otros Resultados Integrales	\$ (2,185.56)
Utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores	\$ 15,914.50
Utilidad del ejercicio\$	<u>12,713.23</u>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$27,242.17</b>

### NOTA 23.- Ingresos

El saldo por ingresos de actividades ordinarias al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Ventas 12%	\$ 9,685,248.01
Intereses Ganados	\$ 1.00
Otros ingresos	<u>34,140.09</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 9,719,389.10</b>

### NOTA 23.- Sueldos, Salarios y demás remuneraciones Iess (COSTO)

El saldo por sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del Iesscosto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Sueldos \$ 24,211.62

### NOTA 24.- Beneficios Sociales, Indemnizaciones (COSTO)

---

## CONSTRUOCCIDENTE S.A.

---

El saldo por beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del less costo al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Décimo Tercer Sueldo	\$ 1,957.42
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 1,459.28
Vacaciones	<u>\$ 978.72</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 4,395.42</b>

### **NOTA 25.- Aporte a la Seguridad Social (Incluye Fondo De Reserva)- COSTO**

El saldo por aporte a la seguridad social costo al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Fondo de Reserva	\$ 408.17
Aporte Patronal	<u>\$ 2,853.93</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 3,262.10</b>

### **NOTA 26.- Honorarios Profesionales y Dietas (COSTO)**

El saldo por honorarios profesionales y dietas costo al 31 de diciembre del 2013 es \$ 281,006.39

### **NOTA 27.- Mantenimientos y Reparaciones - (COSTO)**

El saldo por mantenimientos y reparaciones-costo al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Mantenimientos y Reparaciones	\$ 3,534.90
Mantenimientos Piscina	<u>\$ 1,900.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 5,434.90</b>

### **NOTA 28.- Combustible y Lubricantes (COSTO)**

El saldo por combustible y lubricantes-costo al 31 de diciembre del 2013 es \$ 650.69

### **NOTA 29.- Suministros, Materiales y Repuestos (COSTO)**

El saldo por suministros, materiales y repuestos-costo al 31 de diciembre del 2013 es \$ 450,315.68

### **NOTA 30.- Transporte - Costo**

El saldo por transporte-costo al 31 de diciembre del 2013 es \$ 388,577.09

### **NOTA 31.- Seguros y Reaseguros (COSTO)**

El saldo por seguros y reaseguros-costo al 31 de diciembre del 2013 es \$ 2,669.12

### **NOTA 32.- Pagos por Otros Servicios - Costo**

El saldo por pagos de otros servicios al 31 de diciembre del 2013 es \$ 148,206.12

### **NOTA 33.- Pagos por Otros Bienes - Costo**

El saldo por pagos de otros bienes al 31 de diciembre del 2013 es \$ 7,307,002.01

### **NOTA 34.- Sueldos, Salarios y demás remuneraciones less (GASTO)**

El saldo por sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del less gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

---

## **CONSTRUOCCIDENTE S.A.**

---

Sueldos	\$ 196,948.32
Horas Extras	\$ 33.33
Transporte y Movilización	\$ 265.00
Recompensas y Gratificaciones	\$ 5,531.58
Vacaciones	\$ 21.75
Uniformes	\$ 153.90
Otros ingresos empleados	<u>\$ 302.01</u>
<b>Total</b>	<b>\$203,255.89</b>

### **NOTA 35.- Beneficios Sociales, Indemnizaciones (GASTO)**

El saldo por beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del less gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Décimo Tercer Sueldos	\$ 16,765.91
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 9,155.33
Impto. renta Personal	\$ 164.00
Bonificación por Desahucio	\$ 225.00
Aportación IESS asumido	\$ 2,462.66
Vacaciones	<u>\$ 8,361.21</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 37,134.11</b>

### **NOTA 36.- Aporte a la Seguridad Social (Incluye Fondo De Reserva)-Gasto**

El saldo por aporte a la seguridad social gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Fondo de Reserva	\$ 2,457.76
Aporte Patronal IESS	<u>\$ 24,704.98</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 27,162.74</b>

### **NOTA 37.- Honorarios Profesionales y Dietas (Gasto)**

El saldo por honorarios profesionales y dietas gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ **45,712.12**

### **NOTA 38.- Arrendamientos (Gasto)**

El saldo por arrendamientos al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Arriendo P/\$ **20,700.00**

### **NOTA 39.- Mantenimientos y Reparaciones - Gasto**

El saldo por mantenimientos y reparaciones-gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Expensas	\$ 3,339.92
Mantenimiento Activos Fijos	\$ 7,239.55
Mantenimiento de Vehículos	\$ 1,094.72

---

## CONSTRUOCCIDENTE S.A.

---

Mant. y Adecuación Villa Modelo	\$ 50.00
Mant. y Adecuación de Oficina	\$ <u>1,058.81</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 12,783.00</b>

### **NOTA 40.- Suministros, Materiales y Repuestos - Gasto**

El saldo por suministros, materiales y repuestos-gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Suministros de Oficina	\$11,858.87
Suministros Varios	\$ 312.89
Suministros de Aseo y Limpieza	<u>\$14.46</u>
<b>Total</b>	<b>\$12,186.22</b>

### **NOTA 41.- Transporte - Gasto**

El saldo por transporte-gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Transporte y Movilización	\$ 4,554.66
---------------------------	-------------

### **NOTA 42.- Provisión para la Jubilación Patronal y Desahucio (Gasto)**

El saldo por la provisión para la jubilación patronal y desahucio gasto al 31 de diciembre queda de la siguiente manera

Otros Beneficios- Jubilación Patronal	\$ 2,350.40
Otros Ingresos Empleados-Provisión Desahucio	\$ 413.84

### **NOTA 43.- Provisión para Cuentas Incobrables**

El saldo por provisión para cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2013 es \$ 240.82

### **NOTA 44.- Comisiones Locales**

El saldo por comisiones locales al 31 de diciembre del 2013 queda de la siguiente manera

Intereses Préstamos Bancarios	\$2,187.79
Intereses	\$ <u>6,358.69</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 8,546.48</b>

### **NOTA 45.- Seguros y Reaseguros**

El saldo por seguros y reaseguros gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ 1,292.80

### **NOTA 46.- Gastos de Gestión**

El saldo por gastos de gestión al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Gastos de Representación	\$ 531.34
Agasajos Navideños	<u>\$ 2,152.43</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 2,683.77</b>

---

## CONSTRUOCCIDENTE S.A.

---

### **NOTA 47.- Impuestos, Contribuciones y Otros (Gasto)**

El saldo por impuestos, contribuciones y otros gastos al 31 de diciembre queda de la siguiente manera

Impuestos Municipales	\$ 514.40
Contribución Superintendencia	\$ 1,691.15
Impuestos Varios	<u>\$ 1,341.31</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 3,546.86</b>

### **NOTA 48.- Gastos de Viaje**

El saldo por gastos de viaje al 31 de diciembre del 2013 es \$ 25.75

### **NOTA 49.- Iva que se carga al Gasto**

El saldo por Iva que se carga a gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ 12,572.76

### **NOTA 50.- Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo no Acelerada**

El saldo por depreciación de propiedad, planta y equipo no acelerada al 31 de diciembre queda de la siguiente manera

Deprec. Equipos de Cómputo	\$ 425.04
Deprec. Muebles de Oficina	\$ 626.64
Deprec. Maquinarias y Equipos	\$ 18,788.28
Deprec. Vehículos	<u>\$ 5,992.80</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 25,832.76</b>

### **NOTA 51.- Otras Amortizaciones**

El saldo por otras amortizaciones al 31 de diciembre del 2013 es \$ 468.70

### **NOTA 52.- Servicios Públicos (Gasto)**

El saldo por servicios públicos gasto al 31 de diciembre queda de la siguiente manera

Energía Eléctrica	\$ 2,402.35
Telefonía Fija	\$ 1,063.77
Telefonía Celular	\$ 22.68
Servicio de Internet	<u>\$ 565.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 4,053.80</b>

### **NOTA 53.- Pagos por Otros Servicios - Gasto**

El saldo por pagos de otros servicios al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Seguridad y Guardianía	\$ 89,622.36
Servicios Prestados	\$ 72,728.97
Capacitación y Entrenamiento	\$ 2,860.00
Correspondencia – Comunicaciones	\$ 32.14

---

## CONSTRUOCCIDENTE S.A.

---

Alimentación y Hospedaje	\$ 3,207.61
Judiciales y Legales	\$ 88.00
Servicios por Asesoramiento	\$ 305,840.00
Asesoría Legal	\$ 87,105.00
Asesoría en Gestiones Municipales	\$ 20,000.00
Gastos Bancarios \$ 2,083.88	
Intereses y Multas Fiscales	\$ 8,122.94
Gastos Varios No Deducibles \$ <u>13,348.68</u>	
<b>Total</b>	<b>\$605,039.58</b>

### **NOTA 54.- Pagos por Otros Bienes - Gasto**

El saldo por pagos de otros bienes al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Pérdida Venta Activos Fijos      **\$ 1,466.24**

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de CONSTRUOCCIDENTES.A., al 31 de Diciembre del 2013 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

**CPA. Mirian Matías D.**  
**Contadora General**