

CONSTRUCTORA SERVISOLIS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. OPERACIONES:

La EMPRESA **CONSTRUCTORA SERVISOLIS S.A** fue constituida el 28 de Marzo del 2014 su actividad económica es prestar servicios de construcción de obras Civiles Eléctricas y Telecomunicaciones, ventas al por mayor y menor de metales ferrosos, materiales de construcción, materiales eléctricos, Partes y piezas para aparatos y equipos informáticos y de comunicación.

El objetivo es prestar un buen servicio con eficiencia con el propósito de asegurar el cumplimiento de todos los requisitos que abarca todas las actividades que realiza la empresa y así lograr la satisfacción de las necesidades y expectativas de los clientes tanto de entidades Públicas y Privadas.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Bases de presentación

Los estados financieros de la Empresa **CONSTRUCTORA SERVISOLIS S.A** se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas.

La preparación de estados financieros conformes con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la Empresa.

3. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES:

CAJA Y BANCOS:

Caja y Bancos constituyen depósitos en bancos, fácilmente convertibles en montos conocidos de caja y sujetos a riesgos insignificantes de cambios en su valor menor a 3 meses.

En los estados financieros del 2016 se puede observar que se contabilizó como Caja, Bancos el valor de \$ 7363.50 de acuerdo a la NIC 7 (Estado de Flujo Efectivo) esta califica como equivalente de efectivo.

CUENTAS	SALDOS
Caja, Bancos	\$ 7363.50
TOTAL	\$ 7363.50

1. No hay fondos restringidos.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES:

Al 31 de Diciembre del 2016 se considera como Cuentas por cobrar Cliente el valor de \$1010.00 que constituyen los derechos que tiene la empresa por los servicios prestados.

La cuenta Clientes a corto plazo del año 2016 es contablemente la siguiente:

CUENTAS	SALDOS
Cuentas y Documentos por cobrar Cliente	\$ 1010.00
TOTAL	\$ 1010.00

ACTIVOS NO CORRIENTES:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, la vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedad, planta y equipo y las vidas útiles utilizadas en el cálculo de depreciación:

ACTIVOS FIJOS	VIDA ÚTIL
EDIFICIOS	20 AÑOS
INSTALACIONES Y HERRAMIENTAS	10 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS	10 AÑOS
EQUIPO DE COMPUTACION	3 AÑOS
VEHICULO	20 AÑOS

Activos fijos contabilizados y depreciados al 31/12/2016

CUENTAS	SALDOS
MAQUINARIAS E INSTALACIONES	25660.00
MUEBLES Y ENSERES	8950.00
EQUIPO DE COMPUTACION	2250.00
VEHÍCULO	\$ 15850.00
TOTAL	\$52710.00

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La depreciación acumulada de los activos fijos es de **\$7380.93**

CUENTAS	SALDOS
(-)Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	\$7380.93
TOTAL	\$7380.93

PASIVOS

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES POR PAGAR (15%):

La participación de los trabajadores en este período fue de \$ 4.74 también llamado

utilidades de la empresa, este derecho constitucional en favor del sector laboral y, en consecuencia, una obligación para la empresa; va ser distribuido una parte de los rendimientos obtenidos en el proceso productivo a aquellos trabajadores que hayan intervenido en su logro.

CUENTAS	SALDOS
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	\$ 4.74
TOTAL	\$ 4.74

PATRIMONIO NETO:

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

CAPITAL EN ACCIONES :

Los saldos al 31 de diciembre de 2016 de 1000 u.m. comprenden 1000 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 u.m. completamente desembolsadas, emitidas y en circulación.

CUENTAS	SALDOS
Capital Suscrito	\$ 1000.00
TOTAL	\$1000.00

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES:

\$ 52,710.00 comprenden los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones y que por lo tanto califican como patrimonio.

CUENTAS	SALDOS
Aportes de socios para futuras capitalizaciones	\$ 52,710.00
TOTAL	\$52,710.00

RESULTADOS DEL EJERCICIO

UTILIDAD DEL EJERCICIO:

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre del 2016 quedó en \$20.12

CUENTAS	SALDOS
Utilidad del Ejercicio	\$ 20.12
TOTAL	\$ 20.12

INGRESOS

INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS:

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación cobrada o a cobrar y representarán los importes a cobrar por servicios prestados en el Marco ordinario de las operaciones normales de **CONSTRUCTORA SERVISOLIS S.A**

Los ingresos por servicios prestados se reconocerán cuando se han transferido sustancialmente todos los riesgos y ventajas que la Sociedad posee sobre ellos.

CUENTAS	SALDOS
Ingresos por servicios prestados	\$ 10,562.50

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de los estados financieros (no consolidados) en enero 31 del 2017, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros (no consolidados) adjuntos.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros (no consolidados) por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, han sido aprobados por la Administración de la Compañía en enero 31 del 2017 y serán presentados a los Accionistas y Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA
APLICADAS

NIC 1 PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
NIC 16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO



CHRISTIAN GIOVANNY GUERRERO VALLEJO
C.I. N°091605709-4
Nacionalidad: Ecuatoriana



Contador General