

## **1. INFORMACIÓN GENERAL**

**CONSTRUCTORA TRUCK VERSA TRUCKVERSACONS S.A:** Es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 29 de Agosto del 2016, Notaria Publico Octavo del Cantón Portoviejo Provincia de Manabi, inscrita en el Registro Mercantil, No. 58 del Cantón Portoviejo.

- 1.1. **OBJETO SOCIAL:** la compañía se dedicara a las siguientes actividades: Uno.- construcción, mantenimiento, consultoría y fiscalizaciones en proyectos de arquitectura, urbanismo, hidráulica, mecánica, civil, medio ambiente, eficiencia energética, electrónica, electromecánica, computación y de telecomunicaciones, para el desarrollo de proyectos de alumbrado en edificios, vías, túneles, estadios, Obras de ingeniería civil, Construcción de carreteras, calles, carreteras, y otras vías para vehiculos o peatones, obras de superficie en calles, carreteras, autopistas, puentes o túneles, asfaltado de carretera, pintura y otros tipos de marcado de carretera, instalación de barreras de emergencia, señales de tráfico y elementos similares, incluye la construcción de pistas para aeropuertos, construcción de puentes y viaductos, construcción de obras de ingeniería civil relacionadas con: tuberías urbanas, construcción de conductos principales y acometidas de redes de distribución de agua sistemas de riego (canales), estaciones de bombeo, depósitos, obras de construcciones distintas de las de edificios por ejemplo: instalaciones deportivas al aire libre, subdivisión (lotización) de tierras con mejora (por ejemplo, construcción de carreteras, infraestructura de suministro público, etcétera)
- 1.2. **PLAZO DE DURACION:** La compañía tendrá un plazo de duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción de esta escritura en el correspondiente Registro Mercantil. Este plazo podrá modificarse por resolución de la Junta General de Accionista, cumpliendo el procedimiento y requisitos establecidos por la Ley y en este Estatuto.
- 1.3. **DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** : el domicilio principal de la compañía está en el sitio La Mijarra del cantón Junín provincia de Manabi, pero podrá tener propiedades, establecimientos comerciales, industriales, agencias y sucursales en cualquier otro lugar del País o del exterior.

**2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES:** A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

**2.1. BASES DE PRESENTACIÓN:** Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico. La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables. Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- 2.1.1. Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- 2.1.2. Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- 2.1.3. Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2017 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 27 de Marzo del 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

## **2.2. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente General, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

## **2.3. PERIODO CONTABLE**

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2017.

## **3. ACTIVOS CORRIENTES**

### **3.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.**

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses. El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre de 2017. Valor verificado según las condiciones de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	
1.1.1.02.	BANCOS	
1.1.1.02.001	BANCO BANECUADOR	21.478,12
1.1.1.02.002	BANCO PICHINCHA	9.886,36
	<b>Total: EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>31.364,48</b>

**3.2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.**

El saldo de cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2017 corresponde al *cobro por los servicios de alquiler de maquinaria realizados a diferentes clientes, según el siguiente detalle.*

1.1.2.01.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
1.1.2.01.001	GOBIERNO PROVINCIAL DE MANABI	728,00
1.1.2.01.002	TRANSPORTE TRUCKVERSA S.A.	33.464,80
	<b>Total: CUENTAS POR COBRAR CUENTES</b>	<b>34.192,80</b>

**3.3. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO**

Corresponde a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que le realizaron en el ejercicio fiscal 2017 realizadas por las ventas, retenciones por rendimientos financieros y retenciones de IVA que le han sido efectuadas según el siguiente detalle:

1.1.4.01.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
1.1.4.01.001	RETENCIONES DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS	42.760,10
1.1.4.01.002	CREDITO TRIBUTARIO IVA	13.829,25
1.1.4.01.003	RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA	10.104,91
1.1.4.01.004	RETENCION EN LA FUENTE POR RENDIMIENTO FINANCIERO	3,20
	<b>Total: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>66.697,46</b>

**3.4. INVENTARIOS**

El saldo del inventario al 31 de Diciembre de 2017 corresponde a inventario de suministros y materiales para la construcción, e inventario de productos en proceso para la construcción totalizada por \$160.290,16 no producidos por el sujeto pasivo.

1.1.3.01.	INVENTARIOS	
1.1.3.01.001	INVENTARIO DE SUMIN. Y MATER. PARA LA CONSTRUCCION	70.307,84
1.1.3.01.002	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO PARA LA CONSTRU	89.982,32
	<b>Total: INVENTARIOS</b>	<b>160.290,16</b>

**3.5. ANTICIPOS A PROVEEDORES**

Valores pagados como anticipos a proveedores para las adquisiciones o prestación de servicios como es el alquiler de maquinarias.

1.1.4.03.	ANTICIPO A PROVEEDORES	
1.1.4.03.001	JAMIL DELGADO	13.300,00
1.1.4.03.002	JUAN RAMON DELGADO	2.000,00
1.1.4.03.003	MARIA GABRIELA VERA	3.703,27
1.1.4.03.004	CARLOS ARMIJOS	3.000,00
	<b>Total: ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	<b>22.003,27</b>

**3.6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

Los Activos Fijos de la compañía Truckversacons S.A. comprende las adquisiciones de maquinarias, vehículos y equipos, para la prestación de servicios que brinda la compañía como es el alquiler de maquinarias, también la compra de un computador como equipos de oficina así lo demuestra el siguiente detalle.

1.2.1.	<b>ACTIVOS FIJOS</b>	
1.2.1.02.	MAQUINARIAS	
1.2.1.02.001	TRACTOMULA	32.000,00
1.2.1.02.002	PLANTA DE HORMIGON	39.199,42
1.2.1.02.003	MOTONIVELADORA	37.267,92
1.2.1.02.004	CAMIONETA D-MAX	36.243,67
1.2.1.02.005	EQUIPO DE COMPUTO	214,29
1.2.1.02.006	MUEBLES Y ENSERES	480,35
	<b>Total: MAQUINARIAS</b>	<b>145.405,65</b>

**4. PASIVOS CORRIENTES**

**4.1. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES.**

Las cuentas por pagar la conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores, el saldo de la cuenta al 31 de Diciembre de 2017 es de \$172.049,00, se compone de la siguiente manera.

**CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

2.1.2	<b>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES</b>	
2.1.2.01	<b>PROVEEDORES</b>	
2.1.2.01.002	CEDEÑO VELEZ PEDRO PABLO REPUESTOS PC	1.684,17
2.1.2.01.003	MEGAPARTS SA	1.591,74
2.1.2.01.004	INAPRI S.A.	199,37
2.1.2.01.005	LA SEÑORA DE LAS LLANTAS KDA S.A.	771,62
2.1.2.01.006	DUEÑAS LUCAS CARLOS ALBERTO	1.769,99
2.1.2.01.007	CONSTRUDIPRO S.A	798,01
2.1.2.01.008	CHAVESTA MENDOZA ELVIS LEONARDO	544,50
2.1.2.01.009	CUENTAS POR PAGAR CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADO	5.715,98
2.1.2.01.010	TRAMITES ADUANEROS POR PAGAR	12.086,85
2.1.2.01.011	SERVITRACK	1.389,19
2.1.2.01.012	ALCÍVAR INTRIAGO WILFRIDO	4.016,42
2.1.2.01.013	JANGLER VERA MOLINA	132.852,17
2.1.2.01.014	MOREIRA JALCA JORGE OVIDIO	135,00
2.1.2.01.015	DIPAC MANTA S.A	442,20
2.1.2.01.016	DELEGADO CEDEÑO JOSE -TAILLER EL COCO	1.306,35
2.1.2.01.017	TRANSPORTE TRUCKVERSA S.A.	4.285,27
2.1.2.01.018	FERRIZAM ZAMBRANO MANZO SARA GABRIELA	2.364,30
2.1.2.01.019	VULCANIZADORA JUNIN	96,92
	<b>Total: PROVEEDORES</b>	<b>172.049,00</b>

**4.2. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR PAGAR**

Otros pasivos corrientes, conformados por las obligaciones con la administración tributaria S.R.L., generados por retenciones en la fuente por pagar, las obligaciones con el IESS, producto de las afiliaciones al seguro del personal, como aportes personal y patronal, así también préstamos quirografarios e hipotecario dados al personal afiliado. Los beneficios sociales, producto de décimo tercero y cuarto sueldo a pagar al personal, ver el siguiente detalle.

	<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	
2.1.2.04.	IESS POR PAGAR	4.120,06
2.1.3.01.	SUELDOS Y PROVISIONES POR PAGAR	6.182,78
2.1.4.01.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	548,44
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>10.851,28</b>

**4.3. ANTICIPOS DE CLIENTES**

Esta cuenta refleja un saldo de 12.980,65 recibidos del Gobierno Provincial de Manabí y HGL&M construcciones S.A. para financiar las obras, servicios de alquiler de maquinarias realizadas por la compañía.

**CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**4.4. PRÉSTAMO ACCIONISTAS POR PAGAR.**

La compañía Truckversacons S.A. para el poder realizar sus operaciones, así como la compra de propiedad planta y equipos, tuvo que realizar fuerte desembolsos de dinero, para poder financiar trabajos y contratos, y que por ser una empresa nueva no tiene un historial para poder acudir a las instituciones financieras, por lo que sus accionistas han tenido que de sus recursos ingresar dinero a la cuenta de la compañía por un monto de \$3831.12

**5. PATRIMONIO.**

**5.1. CAPITAL SOCIAL.**

El Capital social de la compañía asciende a \$800,00

3.1.1.01.	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	
3.1.1.01.001	JANGLER VERA MOLINA	600,00
3.1.1.01.002	ANDREE VERA SOLORZANO	200,00
	<b>Total: CAPITAL</b>	<b>800,00</b>

**5.2. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

En este ejercicio económico los Estados Financieros muestran una pérdida por un valor de \$358,23 que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF.

**5.3. APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Esta cuenta refleja el aporte de dinero por parte del accionista Jangler Vera Molina por un valor de \$260.000,00 para así mejorar el Patrimonio de la compañía y cumplir con los índices financieros requeridos.

3.5.	<b>APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	
3.5.01	JANGLER VERA MOLINA	260.000,00
	<b>Total: APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>260.000,00</b>

**6. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS**

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

4.1.1.	<b>VENTAS</b>	
4.1.1.01	ALQUILER DE MAQUINARIAS	
4.1.1.01.001	VENTAS GRAVADAS 12%	524.327,50
	<b>Total: ALQUILER DE MAQUINARIAS</b>	<b>524.327,50</b>

**CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**7. RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS**

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio. Al momento la compañía ha generado los siguientes gastos.

<b>5.1.1.</b>	<b>COSTO OPERATIVOS</b>	
5.1.1.01.	<b>COSTOS</b>	
5.1.1.01.001	SUMINISTROS Y MATERIALES	5.297,65
5.1.1.01.002	ALQUILER DE MAQUINARIAS	724.592,87
5.1.1.01.003	LUBRICANTES	5.115,00
5.1.1.01.004	LLANTAS	5.620,10
5.1.1.01.005	MANTENIMIENTOS A MAQUINARIAS	10.773,53
5.1.1.01.006	DIÉSEL	90.195,60
5.1.1.01.007	SEGUROS	492,23
5.1.1.01.008	TRABAJOS	3.975,59
5.1.1.01.009	MANO DE OBRA	2.075,56
5.1.1.01.010	ALIMENTACIÓN A PERSONAL DE OBRAS	26.288,19
5.1.1.01.011	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	48,50
5.1.1.01.012	CANECAS DE ACEITES	39,48
5.1.1.01.013	CANECAS HIDRAULICA	154,13
5.1.1.01.014	MANGRAS HIDRAULICA	1.484,00
5.1.1.01.015	SERVICIOS DE PEAJE	60,00
5.1.1.01.016	SERVICIOS POR RECIDENTES DE OBRA	1.224,69
5.1.1.01.017	TAPISADO DE ASIENTO	180,00
5.1.1.01.018	SERVICIOS DE CHOFER	1.030,00
5.1.1.01.019	SERVICIOS DE SOLDADOR	306,12
5.1.1.01.020	SERVICIOS DE OPERADOR DE MAQUINAS	1.528,57
5.1.1.01.021	INSTALACIONES	550,00
5.1.1.01.022	BONIFICACION A PERSONAL OPERATIVO (BNO PRODUCCIÓN)	1.805,25
5.1.1.01.023	SUELDOS Y SALARIOS	56.797,33
5.1.1.01.024	HORAS EXTRAS	22.111,60
5.1.1.01.025	DÉCIMO TERCER SUELDO	6.534,08
5.1.1.01.026	DÉCIMO CUARTO SUELDO	3.529,17
5.1.1.01.027	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL PATRONAL	10.037,05
	<b>Total: COSTO OPERATIVOS</b>	<b>481.356,29</b>

**CONSTRUCTORA TRUCK VERSA S.A TRUCKVERSACONS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

6.1.2.01.	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
6.1.2.01.001	SUELDO Y SALARIOS ADMINISTRATIVOS	20.200,00
6.1.2.01.002	DÉCIMO TERCER SUELDO	666,68
6.1.2.01.003	DÉCIMO CUARTO SUELDO	375,00
6.1.2.01.004	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL PATRONAL	1.944,00
6.1.2.01.005	ALIMENTACIÓN A PERSONAL DE ADMINISTRATIVO	1.927,12
6.1.2.01.006	VACACIONES	100,07
6.1.2.01.008	HONORARIOS PROFESIONALES	9.634,45
6.1.2.01.009	SERVICIOS PRESTADOS	1.970,19
6.1.2.01.012	GASTO DE GESTION	176,35
6.1.2.01.014	GASTO COMBUSTIBLES	325,67
6.1.2.01.015	MANTENIMIENTO - REPARACION	230,39
6.1.2.01.016	TINTA DE IMPRESORA EPSON	211,16
6.1.2.01.017	GASTOS DE MEDICINAS	5,08
6.1.2.01.018	MEMORIA KINGTON	9,00
6.1.2.01.019	UTILES DE OFICINA	779,47
6.1.2.01.020	TRAMITES NOTARIALES	45,50
6.1.2.01.021	MATRICULACIÓN DE MAQUINARIAS	346,85
6.1.2.01.022	GASTOS DE INTERNET	40,00
6.1.2.01.023	GASTOS DE COPIAS	522,51
6.1.2.01.024	IMPRESION DE FACTUREROS	1.476,53
6.1.2.01.025	RECARGAS TELEFONICAS	2,68
6.1.2.01.026	GASTOS SELLOS	46,40
6.1.2.01.027	GASTOS POR CERTIFICADOS	51,37
6.1.2.01.028	RESMAS DE HOJAS	47,52
6.1.2.01.029	SERVICIOS DE ENCOMIENDAS	10,15
	<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>41.744,14</b>
6.2.1.01.	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
6.2.1.01.001	COMISIONES BANCARIAS	28,83
6.2.1.01.002	EMISION DE ESTADO DE CUENTA	26,55
6.2.1.01.003	EMISION DE CHEQUERAS	176,77
6.2.1.01.004	CERTIFICACION DE SALDOS	4,44
6.2.1.01.005	COSTOS SERVICIOS FINANCIEROS	22,95
	<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>259,54</b>
6.2.3.	<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	
6.2.3.01.	<b>NO DEDUCIBLES</b>	
6.2.3.01.001	RETENCIONES ASUMIDAS	425,80
6.2.3.01.002	OTROS GASTOS	304,60
6.2.3.01.003	MULTA POR PROTESO DE CHEQUES	507,91
	<b>Total: NO DEDUCIBLES</b>	<b>1.238,31</b>

## 8. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- 8.1. **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.

- 8.2. **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- 8.3. **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- 8.4. **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos: Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

## 9. SITUACIÓN FISCAL

*Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales.*

## 10. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

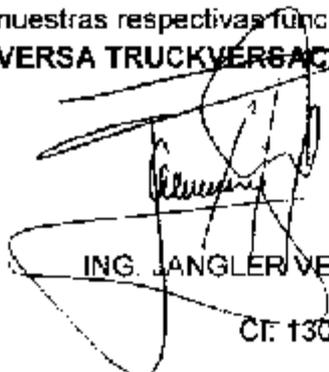
Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.

## 11. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

- Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en los siguientes: (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Los suscritos manifestamos bajo protesta de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a **CONSTRUCTORA TRUCK VERSA TRUCKVERSACONS S.A.** Contenido en el presente informe.

  
ING. JLANGLER VERA MOLINA  
C.I. 130383414-5  
GERENTE GENERAL

  
ING. JANETH VERA RAMIREZ  
C.I. 171786481-1  
CONTADOR