

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Sr. Iván Rodrigo Lara Castro
Gerente General



Sra. Cáceres Rodríguez Andrea Natalia
Presidenta

DICOILCONSTRUCTORES S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América US\$)

1. Operaciones

La compañía **DICOILCONSTRUCTORES S.A.**, fue constituida en la República del Ecuador mediante escritura pública celebrada en la ciudad de Ambato el 25 de julio de 2017, e inscrita en el Registro Mercantil el 31 de julio de 2017.

La compañía tiene como objetivo la construcción de todo tipo de edificios residenciales o no residenciales tales como: edificios de producción industrial, casas familiares individuales, fabricas, talleres, plantas de ensamblaje, hospitales, escuelas, edificios de oficinas, hoteles, almacenes, centros comerciales, bodegas, restaurantes.

2. Efectivo y equivalentes de efectivo.

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, caja y bancos al 31 de diciembre de 2017, consisten de lo siguiente:

	<u>31-dec-2017</u>
Bancos	<u>5,988.80</u>
	<u>5,988.80</u>

3. Propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo

Durante el año 2017, el saldo de propiedad, mobiliario y equipo fue el siguiente:

	<u>31-dec-2017</u>
Equipo de oficina	<u>1,894.64</u>
	<u>1,894.64</u>

4. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2017, cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	<u>31-dec-2017</u>
Cuentas por pagar	<u>1,244.24</u>
	<u>1,244.24</u>

DICOILCONSTRUCTORES S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América US\$)

5. Patrimonio

a) Capital Social

Al 31 de diciembre de 2017 el capital social de la compañía está constituido por 5,000 en acciones, con un valor nominal de \$ 1,00 cada una, que se encuentran totalmente pagadas.

6. Principales contratos y acuerdos

La Compañía no mantiene contratos a largo plazo o contratos importantes a revelar.

7. Administración de riesgos financieros

Competencia

La empresa tiene área comercial y planificación estratégica que están en constante monitoreo de la competencia. Así poder actuar de acuerdo a la tendencia de la competencia y del mercado.

Objetivos y políticas de administración de riesgo financiero

La empresa históricamente ha tenido excelentes relaciones con los Bancos con los que trabaja, debido a políticas serias en el cumplimiento de sus obligaciones financieras, así como límites claros en cuando al apalancamiento obtenido.

Es importante anotar que las dificultades de liquidez registradas en el período, y el cumplimiento de las políticas financieras internas, han generado un excesivo apalancamiento en proveedores, por lo que al momento la empresa se encuentra desarrollando medidas para mitigar esta concentración y evitar los posibles riesgos.

Riesgo de mercado

Para solventar y controlar el riesgo de mercado, la empresa está iniciando la planificación para la adquisición de una nueva marca para ser comercializada en el periodo 2017.

DICOILCONSTRUCTORES S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América US\$)

Riesgo de liquidez

La empresa para el control de la liquidez, realiza semanalmente el flujo de fondos y además está en línea con la ejecución de presupuesto. En estos flujos se consideran tanto las actividades operativas como las actividades de inversión con el objeto de cubrir adecuadamente las necesidades de fondos de corto o largo plazo según el origen de la necesidad.

Riesgo de gestión de capital

La empresa tiene como objetivo de la política de capital, mantener una estructura accionaria que de credibilidad ante los acreedores y de una rentabilidad aceptable para los accionistas

Riesgo de crédito

La empresa tiene procedimientos formalmente establecidos y un cumplimiento obligatorio por todas las aéreas que conforma el negocio.

Valor razonable

Las estimaciones de valor razonable se realizan en base a la información relevante de mercado e información relacionada con los instrumentos financieros, los supuestos utilizados por la Gerencia de la empresa, para establecer el valor justo se basa en:

El efectivo, las cuentas por cobrar, las cuentas por pagar, otras cuentas por cobrar y otras cuentas por pagar son instrumentos financieros a corto plazo, por lo tanto, se aproxima a su valor justo ya que no existe la posibilidad de un cambio que afecte en el corto plazo

Los valores por deudas a largo plazo se manejan con tasas referenciales del Banco Central del Ecuador por lo tanto se ajustan al valor razonable.