

OROSOLCONSTRU S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE
DICIEMBRE 2017**

(En miles de dólares)

Nota 1.

La empresa se constituyó como una sociedad anónima, en la ciudad de Machala, el 25 de noviembre del año 2008, bajo el nombre de OROSOLCONSTRU S.A., el domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en la ciudad de Machala, Provincia de El Oro, en la calle 9na Este y Av. Rocafuerte. Para efectos tributarios, la Sociedad se encuentra inscrita en el Registro Único de Contribuyentes bajo el N° 0791735289001.

La Sociedad tiene como objeto social, de acuerdo a los estatutos de constitución, lo siguiente:

- ACTIVIDADES DE INGENIERIA CIVIL.

Las actividades correspondientes que su objeto social, las podrá ejecutar directamente o por intermedio de otras sociedades.

La Sociedad al 31 de diciembre del 2017 está controlada por cinco accionistas ecuatorianos, que en conjunto poseen el 100% de las acciones.

Al 31 de diciembre de 2017, tiene contratados trabajadores, pues las operaciones normales de la empresa se encuentran activas.

Estos estados financieros han sido aprobados por la Junta General de Accionistas el 31 de marzo del 2018.

Nota 2.

En cuanto a la política contable de la compañía tenemos:

-La unidad monetaria del Ecuador es el dólar americano

-Los Estados financieros están representados en miles de dólares

-Se Ha realizado los Estados Financieros de acuerdo a los NIIF para pymes

Nota 3.

ACTIVOS: Los activos es el recurso que posee la empresa con los cuales lleva a cabo sus operaciones comerciales.

Encontramos las siguientes cuentas:

Bancos: Existe la Cuenta Corriente Banco Machala # 101065372-6 con un saldo disponible de \$8,51.

Activos Financieros: Por el valor de \$38.854,04 detallado así:

Anticipos a Utilidades	350,00
Credito Tributario Impuesto Renta	1.039,83
Credito Tributario IVA	36.244,07
Otras Cuentas por Cobrar	1.220,14
TOTAL	38.854,04

Inventarios: Existe un valor de Inventarios de Materiales de Construcción por el Valor de \$479.080,19.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS:

Comprenden, equipos de computación, bienes muebles, maquinaria, etc:

De enero a diciembre del 2017 tenemos un valor total de Activos Fijos de \$ 729.789,23 distribuidos así:

Maquinaria, Equipo e Instalaciones	438.125,79
Equipos de Computacion	1.077,72
Vehiculos, Equipo de Transporte y Camionero Movil	290.585,72
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	729.789,23
Deepreciación Acumulada	-99.961,43
VALOR EN LIBROS	629.827,80

ACTIVOS INTANGIBLES: Por un valor de \$ 2.817,16

Activos Intangibles	12.399,81
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	12.399,81
Amortizacion Acumulada	-9.582,65
VALOR EN LIBROS	2.817,16

PROPIEDAD DE INVERSION: Por un Valor de \$ 190.722,00

PROPIEDAD DE INVERSION	
Terrenos (Circunvalacion Norte y Marcel Laniado)	84,000.00
Casa (Circunvalacion Norte y Marcel Laniado)	106,722.00
VALOR EN LIBROS	190,722.00

Este valor será cancelado a 5 años sin recargos ni intereses por acuerdo de la junta de socios según Acta de Junta Universal celebrada el 15 de junio del 2017.

Nota 4.

PASIVOS:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Por un valor de \$ 630.901,67.

Proveedores por Pagar	325,884.57
Cuentas Por Pagar (C.O.)	297,721.08
Otras Cuentas por pagar	102,90
Nomina por Pagar	7,193,12
TOTAL	630.901,67

La cuenta por Pagar (C.O) es una cuenta por pagar de persona relacionada (Carlos Alberto Orozco Solano) que se le hizo la adquisición de la propiedad de inversión por \$ 190,722.00, también se encuentra en esta cuenta valores de préstamos relacionados con la misma persona por \$ 8,714.79 y el saldo de un cobro en exceso por \$ 98,284.29 según asiento contable # 2773.

CHEQUES EN TRANSITO

Son valores pendientes de cubrir a la entidad bancaria por los cheques aun no cobrados por el valor de \$ 65.581,21

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Son los que al 31 de diciembre del 2017 se encuentran por cancelar al Servicio de Rentas Internas y que a la presente fecha se encuentran por pagar por el valor de \$ 21.168,73.

OBLIGACIONES CON EL IESS.

Son valores que se cancelan al IESS, correspondientes al mes de diciembre del 2017 cancelados en enero del 2017, por el valor de \$ 2.232,65

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS.

Son valores provisionados por décimo tercero, décimo cuarto y vacaciones por el valor \$ 16.884,98.

PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

Son valores pendientes de pago por el valor \$ 4.765,66.

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO.

Son valores pendientes por Jubilación Patronal y Prov. Bonificación Desahucio por el Valor de \$ 14.742,75.

Nota 5.

CUENTAS DE PATRIMONIO:

-Capital Social Suscrito y pagado es de \$800,00 y su detalle se encuentra en el Anexo de Capital de Accionistas.

El valor de Aporte de accionista para Futura Capitalización por \$ **528.372,25** proviene de los saldos de las cuentas por pagar a accionistas del periodo 2016 que según resolución de la junta del 20/12/2017 aprueba transferir a la cuenta Aporte de accionista para Futura Capitalización y tramitar el aumento de capital del mismo según detalla el asiento N° 2781

Lugar y Fecha: Machala, 31 de Diciembre de 2017		Referencia: 2781		
Código	Cuenta	Tipo No.Doc.	Débito	Crédito
2.2.1.2.1	Orozco Aguirre Maria		450,889.93	
3.1.1.2.3	Aportacion de Accionista Orozco Aguirre Maria Jose			450,889.93
2.2.1.2.3	Tapia Orozco Carlos		38,741.16	
3.1.1.2.1	Aportacion de Accionista Tapia Orozco Carlos Gabriel			38,741.16
2.2.1.2.2	Orozco Solano Jimmy		38,741.16	
3.1.1.2.6	Aportacion de Accionista Orozco Aguirre Maria Clauda			38,741.16
Nota:		Totales \$	528,372,25	528,372,25
PR APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION				

El Saldo al 31 de diciembre de 2016 de la cuenta de aporte para futura capitalización es de \$ 8292.48 quedando un saldo final de la cuenta por \$ 536.664.73 .

Capital Social Suscrito	800,00
Aporte para Futura Capitalización	536.664,73
Utilidades Acumuladas	39.374,35
Utilidad del Ejercicio año 2017	8.192,97

TOTAL PATRIMONIO:.....\$	585.032,05

Nota 6.

RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL:

Es el resultado entre los Ingresos y Egresos el valor de \$ 20.448,23 que menos los descuentos (15% Participación de Trabajadores, Impuesto a la renta 2017 y Reserva Legal) el valor es de \$ 8.192,97

Utilidad Del Ejercicio	20.448,23
-15% Participacion Trabajadores	3.067,23
TOTAL MENOS LA PARTICIPACION TRABAJADORES	17.381,00
-25% Impuesto a la Renta	9.188,03
TOTAL MENOS IMPUESTO A LA RENTA	8.192,97

INGRESOS

Los ingresos son por un valor de 837.272,96

COSTOS Y GASTOS

Son valores por pago al personal, servicios profesionales, pagos al IESS por aporte patronal, decimos, fondos de reserva, telefonía, mantenimiento y reparaciones, gastos por depreciación, etc. son por el valor de \$ 816.824,73

Por lo tanto los ingresos y egresos son:

INGRESOS	\$ 837.272,96
EGRESOS	\$ 816.824,73

RESULTADO DEL EJERCICIO:..... \$	\$ 20.448,23

Nota 7.

Hechos posteriores a la fecha de cierre de preparación de los Estados Financieros.

No existen hechos posteriores que hayan ocurrido entre la fecha de cierre y la de presentación de estos estados financieros, que pudieran afectar significativamente los resultados y patrimonio de la Sociedad.

Machala, 31 de Marzo 2018



Ing. Cindy Ávila
CONTADOR