

IPC, INGENIERIA, PLANIFICACION Y CONSTRUCCIONES S.A. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2015

1. Efectivo y Equivalente al Efectivo

	dic-15
Efectivo y equivalente de efectivo:	642.31

Caja Chica	
Caja General	50.00
Caja Chica Subehi	123.24
Caja Chica Rufino Mero	144.31
Caja Chica Henry Sabando	324.76

2. Activos Financieros

	dic-15
Documentos y Cuentas por Cobrar	134,642.76
Cuentas por cobrar	
Clientes	115,974.00
Anticipo a Proveedores	17,064.76
Varios	1,604.00

3. Activos por impuestos corrientes

	dic-15
Activos por impuestos corrientes	302,091.66
Crédito Tributaria a favor de la empresa (R.)	
Retención en la fuente	
RFIR 1%	1,760.37
RFIR 2%	129,259.82
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	
IVA	
RFIVA 30%	53,701.30

RFIVA 70%	112,745.35
RFIVA 10%	603.09
RFIVA 20%	4,021.73

4. Propiedad, planta y equipo

	dic-15
Propiedad, plantas y equipos	<u>498,476.40</u>
Edificio	
Taller	6,400.84
Oficinas Duran	118,741.17
Equipos de Oficina	
Computadoras	6,692.62
Impresoras	886.30
Accesorios	207.51
Acondicionadores	2,000.36
Otros Equipos de Oficina	621.44
Muebles y enseres	
Archivadores	1,520.29
Escritorios	434.00
Sillas	158.00
Maquinaria y Equipo	
Mini Cargadoras	73,540.56
Retroexcavadora	11,061.09
Winche	4,079.98
Soldadoras	18,140.31
Topográfico	9,475.59
Compresores	1,055.21
Mira	110.00
Cortadora	129.32
Otros Equipos	1,676.70
Martillo Stanley Modelo 255 Serie 040309003	4,250.00
Sierra	1,153.12
Amoladoras	2,361.45
Taladros	1,737.52
Nivel Láser	1,016.00
Multiplicador	3,949.62
Plasma	3,273.46
Andamios	2,699.37
Compresores Campbell clausfeld 7.5HP	11,884.49
Vehículo, Equipo de transporte y equipo con motor móvil	
Ford Explorer Base FWD Sport	80,339.28

Camion	25.986.67
Moto Suzuki Azul	1.515.15
Obras en Proceso	
Obra Salinas Yacht Club	24.621.83
Obra Adelfa Daule	3.930.39
Obra Agua Litsa	688.65
Obra Contrapiso Materia Prima y Rodadora	12.138.11
(-) Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	253,296.26
Maquinarias y Equipo depreciación acumulada	122.601.65
Edificio depreciación acumulada	-20.602.53
Equipos de Oficina depreciación acumulada	-8.213.60
Equipo depreciación acumulada	34.035.08
Muebles y enseres depreciación acumulada	-2.267.75
Vehiculos depreciación acumulada	-65.575.65

Durante el año 2015 no se ha reconocido pérdidas por deterioro en los rubros de activos, los activos fijos se han contabilizados al costo de adquisición y la depreciación se calculó de acuerdo al método de línea Recta

<u>Activo</u>	<u>Tasa</u>
Muebles de Oficina	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	33.33%
Vehiculos	20%
Instalaciones	10%

5. Activos Intangibles

	dic-15
Activos Intangibles	2,916.01
Licencia Programa Contable	3.075.00
Combustible Pagado por Anticipo	446.43
Seguros Equinoccia, S.A.	4.353.16
(-) Amortización Acumulada	-4,958.58
Licencia Programa Contable	-605.42
Seguros Equinoccia S.A.	-4.353.16

6. Cuentas y Documentos por pagar

dic-15

Cuentas y documentos por pagar	<u>442,334.33</u>
Proveedores	329,150.19
Otras cuentas por Pagar	74,193.73
Recaudación por cuenta de terceros IVA	18,950.04
Recaudación de terceros retenciones en la fuente	20,040.37

7. Obligaciones con Instituciones Financieras

dic-15

Obligaciones con instituciones financieras	<u>9,864.39</u>
Visa Bankard Banco Bolivariano	8,889.37
Visa Panamá Banco Bolivariano	975.02

8. Otras obligaciones corrientes

dic-15

Otras obligaciones corrientes	<u>9,855.29</u>
Con el IESS	
Obligaciones patronales	5,104.76
Participación Trabajadores por pagar Ejercicio	<u>4,750.53</u>
Décimo Tercero	417.00
Décimo Cuarto	1,699.80
Vacaciones	1,785.46
Fondo de Reserva	306.54
Multas y Atrasos a Empleados	93.45
Finiquitos por Pagar	448.28

9. Cuentas por pagar diversas/relacionadas Corrientes

dic-15

Cuentas por pagar diversas/relacionadas	<u>28,468.20</u>
---	------------------

Cuentas por Pagar Accionistas

Ing. Francisco De Ycaza	28,468.20
-------------------------	-----------

10. Cuentas y documentos por pagar No Corriente

dic-15

Cuentas y documentos por pagar L/P	<u>50,331.35</u>
---------------------------------------	------------------

Conbaquerizo	50,331.35
--------------	-----------

11. Obligaciones con instituciones financieras a Largo Plazo

dic-15

Obligaciones con Instituciones Financieras	<u>36,983.69</u>
--	------------------

Hipoteca por Pagar Banco Pacifico	31,931.28
-----------------------------------	-----------

Intereses por Pagar Banco Pacifico	5,052.41
------------------------------------	----------

12. Otras obligaciones corrientes

dic-15

Anticipos de clientes	<u>219,444.52</u>
-----------------------	-------------------

Obra Salinas Yacht Club	15,428.75
-------------------------	-----------

Obra Obedcon	9,000.00
--------------	----------

Obra Acería del Ecuador	13,757.08
Obra Preysl	5,700.00
Obra Pimitecuador	37,520.12
Obra Kubies	34,000.00
Obra Adelfa Metalicos S	97,285.61
Obra Plaza Cívica	17,882.96

13. Capital Pagado

Accionistas	%	ACCIONES	VALOR	CAPITAL
			ACCION	
Ing. Juan Carlos De Ycaza Aguirre	0.01	100	1.00	100.00
Ing. Juan Carlos De Ycaza Amador	0.01	100	1.00	100.00
Fernando Xavier De Ycaza Amador	0.98	9,800	1.00	9,800.00
TOTAL	100	10,000		10,000.00

14. Reservas

	dic-15
Reservas	14,500.43
Reserva Legal	5,000.00
Otras Reservas	9,500.43

15. Resultados Acumulados

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para distribución de dividendos y ciertos pagos tales como liquidación de impuestos, etc.

	dic-15
Resultados Acumulados	130,296.49
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	9,526.91
Perdida del Ejercicio 2008	-3,703.78
Utilidad del Ejercicio 2009	5,049.69
Utilidad del Ejercicio 2010	10,545.11
Utilidad del Ejercicio 2011	61,675.04
Utilidad del Ejercicio 2012	35,994.42
Utilidad del Ejercicio 2013	14,240.09

Utilidad del Ejercicio 2014	459,78
Adopción por primera vez de NIIF	-3.601,37

16. Utilidad Bruta

	dic-15
Ingresos	
Ingresos por actividades ordinarias	951,388.03
Ventas Tarifa 12%	0.00
Ventas Tarifa 0%	0.00
Otras Rentas Gravadas	0.00
Otras Rentas Exentas	0.00
	-
Costo de ventas y producción	920,401.13
Costo de Ventas	-
	158,948.64
Costo de Producción	-
	763,452.49
Costos Indirectos	0.00
GANANCIA BRUTA	30,986.90

17. Impuesto a la Renta

	dic-15
Perdida del Ejercicio	266,605.80
Impuesto Causado	
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio 15 al corriente	8,973.91
Retención en la Fuente	20,042.50
Credito Tributario año anterior	110,977.69
Saldo a Favor del Contribuyente	122,046.28
Anticipo al próximo año	8,759.81