

TANVANFIL S.A.

**Políticas contables y Notas a los Estados
Financieros**

Al 31 de diciembre del 2016

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

- **Nombre de la entidad:**

TANVANFIL S.A.

- **RUC de la entidad:**

0992495243001

- **Domicilio de la entidad**

Calle de los Rieles Lote 7 Barrio San Juan Alto, Cumbaya

- **Forma legal de la entidad**

SOCIEDAD ANONIMA

- **País de incorporación**

Ecuador

- **Descripción:**

Para cumplir sus objetivos, la compañía mantiene la oficina matriz en la dirección señalada como domicilio.

La compañía tiene por objeto la compra venta, alquiler explotación de Bienes Inmuebles.

La duración de la empresa es de 30 años y podrá disolverse o liquidarse de acuerdo con lo dispuesto en la Ley de Compañías, su Reglamento General y el Estatuto Social.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

2.1. Periodo contable.

- Los Estados de Situación Financiera clasificados al 31 de diciembre de 2016 los cuales incluyen los saldos contables corregidos a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

2.2. Bases de preparación.

Los estados financieros de TANVALFIL S.A. han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2010, según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.3. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.4. Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.5. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo. En el Estado de Situación Financiera Clasificado.

2.6. Activos financieros.

Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía han definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

- **Préstamos y partidas por cobrar.**

No son valorados a costo amortizado ya que la manera de cobro de la

cartera se lo realiza de manera inmediata ya que al ser una empresa dedicada a la prestación de servicios nuestros honorarios son captados de manera casi inmediata, por lo tanto no se realiza el cálculo de costo amortizado. Los préstamos y cuentas a cobrar se incluyen en deudores comerciales y otras cuentas a cobrar en el balance.

El valor en libros del activo se reduce por medio de la cuenta de estimación y el monto de la pérdida se reconoce con cargo los resultados netos del período.

2.7. Servicios y otros pagos anticipados.

Corresponden principalmente a seguros pagados por anticipado, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

Los seguros pagados por anticipados son amortizados mensualmente considerando el período para el cual generan beneficios económicos futuros.

2.8. Activos por impuestos corrientes.

Corresponden principalmente a: anticipos de impuesto a la renta, crédito tributario (IVA) y retenciones en la fuente, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

Las pérdidas por deterioro de impuestos a no recuperar se registran como gastos en el estado de resultados integrales por función, en base al análisis de recuperación o compensación de cada una de las cuentas por cobrar.

2.9. Propiedad, planta y equipos.

Se denomina propiedad, planta y equipos todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Para que un bien sea catalogado como propiedad, planta y equipos debe cumplir los siguientes requisitos:

- Que sean poseídos por la entidad para uso en la venta de los productos o para propósitos administrativos.
- Se espera usar durante más de un periodo.
- Que sea probable para la Compañía obtener futuros beneficios económicos derivados del bien.
- Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad.
- Que la compañía mantenga el control de los mismos.

El costo original de la propiedad, planta y equipo representa el valor total de adquisición del activo con todas las erogaciones en que se incurrió para dejarlo en condiciones de utilización o puesta en marcha, así como, los costos posteriores generados por desmantelamiento, retiro y rehabilitación de la ubicación.

La depreciación de la propiedad, planta y equipos se calcula por el método de línea recta. Ningún otro método debe ser utilizado excepto por autorización expresa generada por el cambio de estimación contable o error fundamental generado por modificación o cambio del valor residual y/o vida útil.

Al final de cada periodo anual se revisa el valor residual y la vida útil de cada clase de propiedad, planta y equipo.

Los activos nuevos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuarán depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo el bien ha dejado de ser utilizado.

El costo de los elementos de propiedad, planta y equipos comprende:

- Su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.
- Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.
- La estimación inicial de los costos posteriores de desmantelamiento y retiro del elemento, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta (si los hubiere), la obligación en que incurre una entidad cuando adquiere el elemento o como consecuencia de haber utilizado dicho elemento durante un

determinado periodo, con propósitos distintos al de producción de inventarios durante tal periodo.

Anualmente se revisará el importe en libros de su propiedad, planta y equipos, con el objetivo de determinar el importe recuperable de un activo y cuándo debe proceder a reconocerlo, o en su caso, revertirá, las pérdidas por deterioro del valor de acuerdo a lo establecido en la NIC 36 “Deterioro del valor de los Activos”.

Las pérdidas y ganancias que surjan en ventas o retiros de bienes de propiedad, planta y equipos se reconocen como resultados del período y se calculan como la diferencia entre el valor de venta y el valor neto contable del activo.

La vida útil de uso para la propiedad, planta y equipos se ha estimado como sigue:

Clase de activo	Años de vida útil	Tasa anual de depreciación
Edificios	20	5%
Equipos de Computación	3	33.33%
Muebles de Oficina	10	10%
Otros Activos	10	10%

A criterio de la Administración de la Compañía, TANVANFIL S.A las propiedades, planta y equipo, no existe evidencia que la Compañía tenga que incurrir en costos posteriores por desmantelamiento o restauración de su ubicación actual.

2.10. Activos financieros no corrientes

Corresponde a las inversiones que tenga la empresa en fondos dinámicos y reales los cuales generan intereses de manera mensual. Dichos fondos mejoran sus intereses debido a la manera en que la Administradora de Fondos realice la inversión en el mercado.

Los valores que conforman estas cuenta pueden ser recuperadas de acuerdo a los términos del contrato firmado, ya que no están establecidos a fechas a largo plazo, en todo caso la empresa ha decidido mantenerles a futuro buscando una manera de ingreso extra para la compañía.

2.11. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado, además, que un porcentaje importante de las compras realizadas son pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio. Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

2.12. Provisiones.

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

2.13. Beneficios a los empleados.

Los planes de beneficios post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios, costo financiero, ganancias o pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros adjunta y son registradas en el gasto del período en el cual se generan.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo son estimados por un perito independiente, inscrito y calificados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.14. Impuesto a la renta

De acuerdo con las disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones del impuesto a la renta de la Compañía, dentro del plazo de hasta cinco años posteriores contados a partir de la presente declaración, siempre y cuando se haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

2.15. Capital social.

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2016 comprende \$800,00 acciones con valor nominal de US\$1 cada una.

2.16. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la prestación de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones y descuentos.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la prestación de sus servicios cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

2.17. Gastos de Administración y Ventas.

Los gastos de Administración y Ventas se reconocen en el periodo por la base de acumulación (método del devengo) es decir cuando se conocen en función a los acuerdos con sus proveedores y relacionadas.

Corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

En gasto interés es registrado bajo el método del devengado y provienen de las obligaciones contraídas por la Compañía.

2.18. Estado de Flujo de efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.19. Cambios en políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.

3. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.

3.1. Factores de riesgo.

La gerencia administrativa y financiera es la responsable monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua, la empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

3.2. Riesgo financiero.

- **Riesgo de liquidez.**

La Compañía es administrada mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

3.3. Riesgo de tipo de cambio.

La Compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras como sus ventas son en dólares de los estados unidos de América (moneda funcional).

3.4. Riesgo crediticio.

La Compañía se ve expuesta a un riesgo bajo, debido a que la recuperación de su cartera es alta, como consecuencia de contar con clientes los cuales abonan o realizan sus pagos anticipados por el servicio prestado.

4. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la Administración se presentan a continuación.

4.1. Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

5. DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF.

En cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, ha realizado la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF),

Los Balances de la empresa son los siguientes:

TANVANFIL S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
EFFECTIVO		800,00
CAJA GENERAL DOLARES	800,00	
BANCOS		228,84
BANCO INTERNACIONAL	228,84	
EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
INVERSIONES		99.869,54
INVERSIONES BANCO INTERNACIONAL	35.516,36	
FIDEICOMISO - BUENA ESPERANZA	64.353,18	
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
CLIENTES		
CLIENTES LOCALES		16.638,23
VARIOS FACTURACION	16.638,23	
DEUDORES VARIOS		6.305,45
VARIOS ANTICIPOS PROVEEDORES	5.602,77	
BOADA MARIA DEL PILAR	28,56	
OTROS	674,12	
INVENTARIOS		
INVENTARIOS VARIOS		17.885,84
INVENTARIO MATERIALES	17.885,84	
CREDITO FISCAL - IVA		2.739,73
RETENCIONES RENTA RECIBIDAS	2.739,73	
TOTAL ACTIVO:		144.467,63
PASIVOS CORRIENTES		
PROVEEDORES LOCALES		13.072,03
VARIOS PROVEEDORES X PAGAR	11.875,31	
TARJETA CREDITO X PAGAR	1.196,72	
VARIOS ACREEDORES		125.599,42
ACREEDORES VARIOS	125.599,42	
DEBITO FISCAL - IVA		2.869,47
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	394,96	
12% IVA X PAGAR	2.117,61	
1% SERVICIO DE TRANSPORTE 310	24,32	
1% TRANSFERENCIA DE BIENES 312	122,61	
2% APLICABLES AL 2% 341	167,96	
70% RETENCIONES DE IVA	42,01	
TOTAL PASIVOS:		141.540,92
CAPITAL SUSCRITO		
CAPITAL APORTADO		800,00
CISNEROS MOYA MARIA DEL PILAR	400,00	
MALDONADO CISNEROS DANIEL EDUARDO	400,00	
RESERVAS		
RESERVAS		116,05
RESERVA LEGAL	116,05	
RESULTADOS		
RESULTADOS EJERCICIO		2.010,66
UTILIDADES AÑO ANTERIORES	865,09	
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.145,57	
TOTAL PATRIMONIO:		2.926,71
TOTAL PASIVO Y CAPITAL		144.467,63

TANVANFIL S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

I N G R E S O S		
INGRESOS OPERACIONALES		
VENTAS		123.001,82
VENTAS CON IVA	123.001,82	
INGRESOS NO OPERACIONALES		
INTERESES GANADOS	769,45	769,45
TOTAL INGRESOS		123.771,27
G A S T O S		
GASTOS		
GASTOS ADMINISTRATIVOS		3.219,21
HONORARIOS PROFESIONALES	1.350,00	
SERVICIOS PRESTADOS	1.665,00	
TRAMITES LEGALES	151,90	
AFILIACIONES CONTRIBUCIONES	35,25	
MATERIALES VARIOS	17,06	
GASTOS FINANCIEROS		151,62
GASTOS BANCARIOS	151,62	
GASTOS IMPUESTOS		194,44
INTERESES	189,89	
MULTAS	4,55	
SERVICIOS GENERALES		10.049,35
MANT. Y REP. VEHICULOS	8.644,30	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.150,87	
SUMINISTROS DE OFICINA	254,18	
GASTOS CONTRUCCIONES		108.555,83
GASTOS HONORARIOS CONSTRUCTORES	11.226,79	
GASTO CEMENTO	2.499,21	
GASTO HIERRO	2.911,18	
GASTO HORMIGON	4.050,49	
GASTO MATERIALES PETREOS	41,00	
GASTO MATERIAL ELECTRICO	10.531,52	
GASTO MATERIAL HIDROSANITARIO	785,52	
GASTO ESTRUCTURA METALICA	16.723,55	
GASTO MANO DE OBRA GRIS	17.633,15	
GASTOS TRANSPORTE MATERIALES	5.287,50	
GASTO COPIAS PLANOS Y DEMAS	138,19	
ALQUILERES VARIOS	70,18	
GASTO SERVICIOS PRESTADOS	16.163,64	
GASTOS MATERIALES VARIOS	8.576,53	
GASTO ALQUILER EQUIPOS	11.917,38	
TOTAL GASTOS		122.170,45
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.600,82

TANVALFIL S.A.
ESTADO DE FLIJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Flujos de efectivo por las actividades de operación:

Efectivo recibido de clientes	100.450
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(3.877)
Impuesto a la renta pagado	(194)

Efectivo neto usado en las actividades de operación	96.378
--	---------------

Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto P/U por las actividades de operación.

Utilidad neta	1.601
---------------	-------

Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto P/U por las activ. de operación:

Depreciación	-
Provisión para cuentas incobrables	(674)
Pago dividendos	125.599

Cambios en activos y pasivos operativos:

Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	(23.321)
(Aumento) disminución en inventarios y gastos pagados por anticipado	(17.886)
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y gastos acumulados	11.254
Disminución en obligaciones con los trabajadores e impuesto a la renta	(194)
Aumento en pasivo diferido	

<

Efectivo neto usado en las actividades de operación	96.378
--	---------------

-

Flujos de efectivo por las actividades de inversión:

<

Efectivo neto usado en las actividades de inversión	-
--	----------

-

Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:

<

Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	-
---	----------

<

Aumento neto de fondos disponibles y efectivo en bancos	96.378
--	---------------

Fondos disponibles y efectivo en bancos del exterior al inicio del período	4.520
--	-------

<

Fondos disponibles y efectivo en bancos del exterior al final del período	100.898
--	----------------

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1 FONDOS DISPONIBLES

Comprende las cuentas que se registran en efectivo o equivalente de efectivo, de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares, al 31 de diciembre de 2016, el detalle es como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	SALDO	31-dic.
EFFECTIVO (1)		800,00
CAJA GENERAL DOLARES	800,00	
BANCOS (2)		228,84
BANCO INTERNACIONAL	228,84	
EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
INVERSIONES (3)		99.869,54
INVERSIONES BANCO INTERNACIONAL	35.516,36	
FIDEICOMISO - BUENA ESPERANZA	64.353,18	
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		100.898,38

- 1.- Corresponde al efectivo en caja general
- 2.- Saldo contable cuenta corriente al 31 de diciembre del 2016
- 3.- Inversiones Banco Internacional a 30 y días plazo fijo
Aporte a Fideicomiso La Esperanza para compra terreno

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los saldos por cobrar a cliente por las operaciones normales en la Compañía al 31 de Diciembre del 2016

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	SALDO	31-dic.
CLIENTES LOCALES		16.638,23
VARIOS FACTURACION (1)	16.638,23	
DEUDORES VARIOS		5.631,33
VARIOS ANTICIPOS PROVEEDORES (2)	5.602,77	
BOADA MARIA DEL PILAR (3)	28,56	
OTROS (4)	674,12	
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		22.269,56

- 1.- Cuentas por cobrar de facturas emitidas clientes
- 2.- Anticipo entregados a proveedores
- 3.- Saldo a justificar de Fondo entregado
- 4.- Reclamo Bancario descuento duplicado impuestos del mes de septiembre.

NOTA 3 INVENTARIOS SUMINISTROS Y MATERIALES

Corresponde al saldo final de inventarios de suministros y materiales para construcción que no fueron utilizados en su totalidad.

INVENTARIOS VARIOS	SALDO	31-dic.
INVENTARIO MATERIALES		17.885,84
TOTAL INVENTARIOS VARIOS		17.885,84

NOTA 4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al saldo de retenciones a la renta recibidas por el giro habitual del negocio

CREDITO FISCAL IVA RENTA	SALDO	31-dic.
RETENCIONES RENTA RECIBIDAS	2.739,73	
TOTAL CREDITO FISCAL		2.739,73

NOTA 5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre del 2016 refleja el valor a pagar a proveedores:

PROVEEDORES LOCALES	SALDO	31-dic.
VARIOS PROVEEDORES X PAGAR (1)	11.875,31	
TARJETA CREDITO X PAGAR (2)	1.196,72	
ACREEDORES VARIOS (3)	125.599,42	
TOTAL PROVEEDORES LOCALES		138.671,45

- 1.- Saldo al 31 de diciembre de Proveedores por Pagar del giro normal del negocio
- 2.- Saldo al 31 de diciembre de pagos realizados con la Tarjera de Crédito Banco Internacional
- 3.- Valores entregados por socios para liquidez de la empresa, los mismos que devolverán en un tiempo no mayor a tres meses.

NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR SRI

Refleja el saldo por pagar de impuestos IVA por pagar y retenciones en la fuente de IVA y Renta a diciembre que serán descontados al momento de la declaración

DEBITO FISCAL RENTA - IVA	SALDO	31-dic.
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	394,96	
12% IVA X PAGAR	2.117,61	
1% SERVICIO DE TRANSPORTE 310	24,32	
1% TRANSFERENCIA DE BIENES 312	122,61	
2% APLICABLES AL 2% 344	167,96	
70% RETENCIONES DE IVA	42,01	
TOTAL DEBITO FISCAL RENTA - IVA		2.869,47

NOTA 7 PATRIMONIO

La composición del Patrimonio total es como sigue:

PATRIMONIO	SALDO	31-dic.
CAPITAL APORTADO		800,00
CISNEROS MOYA MARIA DEL PILAR	400,00	
MALDONADO CISNEROS DANIEL EDUARDO	400,00	
RESERVAS		116,05
RESERVA LEGAL	116,05	
RESULTADOS		2.010,66
UTILIDADES AÑO ANTERIORES	865,09	
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.145,57	
TOTAL PATRIMONIO:		2.926,71

NOTA 8 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2016, el saldo de esta cuenta está conformado con el valor que arrojó el ejercicio económico tomando en cuenta su base de ingresos y egresos relacionados con el giro del negocio, este valor representa a la utilidad obtenida en el ejercicio en cuestión \$ 1.600,82 a la cual se deberá descontar el impuesto a la renta y las respectivas reservas.

NOTA 9 INGRESOS

Corresponde principalmente el valor razonable de las prestaciones realizadas por el giro normal del negocio en el curso ordinario de las actividades. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas, devoluciones, etc.

INGRESOS OPERACIONALES	SALDO	31-dic.
VENTAS		123.001,82
VENTAS CON IVA	123.001,82	
INGRESOS NO OPERACIONALES		769,45
INTERESES GANADOS	769,45	
TOTAL INGRESOS		123.771,27

NOTA 10 COSTOS Y GASTOS

Estas cuentas están conformadas por los gastos realizados durante el ejercicio económico los cuales ayudan a generar el ingreso necesario para el normal funcionamiento de la compañía están agrupados y presentados de la siguiente manera:

GASTOS	SALDO	31-dic.
GASTOS ADMINISTRATIVOS		3.219,21
GASTOS FINANCIEROS		151,62
GASTOS IMPUESTOS		194,44
SERVICIOS GENERALES		10.049,35

GASTOS CONTRUCCIONES	108.555,83
TOTAL GASTOS	122.170,45

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.



Lcda. Ximena Terán
 Contadora
 Reg. 171602