



HORMIGONERA AMAZONAS S.A.  
RUC. 1792298180001

# HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

www.hormigoneraamazonas.com

## HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

<b>INGRESOS</b>	<b>5</b>	<b>2,155,633.09</b>
Venta de Bienes		2,148,842.06
Prestación de servicios		6,791.03
<b>COSTOS Y GASTOS</b>	<b>7</b>	<b>(2,143,748.96)</b>
Costo de Ventas		(2,022,532.10)
Materiales	(1,232,993.58)	
Mano de Obra	(194,663.89)	
Costos Indirectos	(594,874.63)	
<b>GASTOS</b>		
<b>Gastos administrativos y de ventas</b>		<b>(120,948.32)</b>
Gastos de personal	(19,069.39)	
Honorarios	(32,647.59)	
Otros gastos	(69,231.34)	
<b>Gastos financieros</b>		<b>(268.54)</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN E IMPUESTOS</b>	<b>8</b>	<b>11,884.13</b>
15% Participación Trabajadores		(1,782.62)
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>10,101.51</b>
22% Impuesto a la Renta Sociedades		(2,776.68)
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>7,324.83</b>

Ing. José Luis Yépez  
GERENTE GENERAL  
HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

Lcda. Marcela Guevara  
CONTADORA  
REG. 17-3290

Planta: La Armenia  
Sebastián de Benalcázar S/N  
(Guangopolo) Frente al Colegio Gonzaga

Oficina: Victoria Joaquina Vargas  
OE3-228 y Abdón Calderón  
Telfs.: 2340804 / 2345577  
Cel.: 0995652865 M / 0989025973 C  
Conocoto - Ecuador



HORMIGONERA AMAZONAS S.A.  
RUC. 1792298180001

# HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

www.hormigoneraamazonas.com

## HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

<b>ACTIVOS</b>			<b>618,565.09</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>13</b>		<b>146,527.68</b>
Efectivo y equivalente de efectivo		8,938.90	
Activos financieros	<b>9</b>	54,683.13	
Otras cuentas por cobrar		59,330.77	
Inventarios		19,286.35	
Otros pagos anticipados		4,288.53	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>472,037.41</b>
Propiedad planta y equipo		673,862.81	
Depreciación propiedad planta y equipo		(201,825.40)	
<b>PASIVOS</b>			<b>590,451.82</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>230,531.59</b>
Proveedores	<b>10</b>	161,280.03	
Otras cuentas por pagar		69,251.56	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>11</b>		<b>359,920.23</b>
Otros pasivos corrientes		359,920.23	
<b>PATRIMONIO</b>			<b>28,113.27</b>
Capital		3,000.00	
Aportes para futuras capitalizaciones		30,000.00	
Reserva Legal		1,500.00	
Resultados anteriores		(13,711.56)	
Utilidad del ejercicio		7,324.83	
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<b>618,565.09</b>

Ing. José Luis Yépez  
GERENTE GENERAL  
HORMIGONERA AMAZONAS S.A.

Lcda. Marcela Guevara  
CONTADORA  
REG. 17-3290

Planta: La Armenia  
Sebastián de Benalcázar S/N  
(Guangopolo) Frente al Colegio Gonzaga

Oficina: Victoria Joaquina Vargas  
OE3-228 y Abdón Calderón  
Telfs.: 2340804 / 2345577  
Cel.: 0995652865 M / 0989025973 C  
Conocota - Ecuador

# ***HORMIGONERA AMAZONAS S.A.***

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

## **1. Información general**

Hormigonera Amazonas S.A. (Sociedad Anónima) es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, en el Distrito Metropolitano de Quito. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Quito, cantón Quito. La empresa Hormigonera Amazonas Hormiamazonas S.A. está compuesta de accionistas mayoritarios con capital aportado y pagado en su totalidad, personas naturales de nacionalidad ecuatoriana y una compañía limitada nacional. Sus actividades principales la producción y comercialización de hormigón premezclado.

## **2. Bases de elaboración y políticas contables**

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en las unidades monetarias (dólares de los Estados Unidos de América) del país Estados Unidos, cuya moneda adoptó el país, considerándose la misma como moneda nacional.

### **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la Venta de Hormigón Armado. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del País Ecuador.

### **Costos por préstamos**

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

### **Impuesto a las ganancias**

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

### **Propiedades, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Edificios 2 por ciento  
Instalaciones fijas y equipo 10 a 30 por ciento  
Maquinaria 10 por ciento  
Vehículos 10 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

### **Activos intangibles**

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

### **Arrendamientos**

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

### **Inventarios**

La empresa compra la materia prima y esta es provista regularmente cada día por los proveedores, esta es provista en base a la producción que se tendrá cada semana. Razón por la cual no existe un inventario considerable, tan solo aquel material que será producido hasta en 15 días posteriores.

### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente según el Banco Central del Ecuador. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

### **Acreeedores comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares de los EE.UU. de América) usando la tasa de cambio

vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

#### **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

#### **Beneficios a los empleados – pagos por largos periodos de servicio**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio. Se realiza de acuerdo a la norma la contratación del cálculo actuarial de los empleados que laboran hasta el 31 de diciembre. Jubilación patronal y desahucio.

### **3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación**

Pagos por largos periodos de servicio.

Al determinar el pasivo para los pagos por largos periodos de servicio, la gerencia debe hacer una estimación de los incrementos de los sueldos durante los siguientes cinco años, la tasa de descuento para los siguientes cinco años a utilizar para calcular el valor presente y el número de empleados que se espera que abandonen la entidad antes de recibir los beneficios.

### **4. Restricción al pago de dividendos**

Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

### **5. Ingresos de actividades ordinarias**

Las actividades ordinarias de la empresa, relacionadas con los ingresos están graficados de la siguiente manera:

**HORMIGONERA AMAZONAS SA**  
**Estado de Resultados**  
**Acumulado Año 2015**

Cuenta	Nombre		
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		
<b>4.01</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDAD ORDINARIAS</b>		
4.01.01	Ventas		
4.01.01.001	Ingresos		
4.01.01.001.00001	Ventas Producto Terminado	2,149,719.83	
4.01.01.001.00002	Ingreso Servicios	6,791.03	
4.01.01.001.00003	Ingreso Materia Prima	4,255.38	
4.01.01.001.00004	Otros Ingresos	22,718.57	
Total Sub-Auxiliar	Ingresos	<u>2,183,484.81</u>	
4.01.01.005	Devolución En Ventas		
4.01.01.005.00000	Devolución En Ventas	-27,323.85	
Total Sub-Auxiliar	Devolución En Ventas	<u>-27,323.85</u>	
4.01.01.006	Descuentos En Ventas		
4.01.01.006.00000	Descuentos En Ventas	-527.87	
Total Sub-Auxiliar	Descuentos En Ventas	<u>-527.87</u>	
Total Auxiliar	Ventas	<u>2,155,633.09</u>	
<b>Total Mayor</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDAD ORDINARIAS</b>	<u>2,155,633.09</u>	
<b>Total Grupo</b>	<b>INGRESOS</b>		<u>2,155,633.09</u>
		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2,155,633.09</b>

**6. Costos**

Los costos de producción están conformados por la materia prima (materiales); mano de obra y costos indirectos de producción.

<b>5</b>	<b>COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</b>		
<b>5.01</b>	<b>COSTOS DE MATERIA PRIMA</b>		
5.01.01	<b>MATERIA PRIMA</b>		
5.01.01.001	<b>Materiales</b>		
5.01.01.001.00001	Costo De Venta Producto Terminado	-1,232,993.58	
5.01.01.001.00002	Costo Materia Prima	<u>0.00</u>	
Total Sub-Auxiliar	<b>Materiales</b>	<u>-1,232,993.58</u>	
Total Auxiliar	<b>MATERIA PRIMA</b>	<u>-1,232,993.58</u>	

<b>5.01.02</b>	<b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>	
5.01.02.001	Sueldos Y Salarios	
5.01.02.001.00000	Sueldos Y Salarios	-121,725.02
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Sueldos Y Salarios</b>	<b>-121,725.02</b>
5.01.02.002	Horas Extras	
5.01.02.002.00000	Horas Extras	-19,165.90
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Horas Extras</b>	<b>-19,165.90</b>
5.01.02.004	Décimo Tercer Sueldo	
5.01.02.004.00000	Décimo Tercer Sueldo	-11,682.81
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Décimo Tercer Sueldo</b>	<b>-11,682.81</b>
5.01.02.005	Décimo Cuarto Sueldo	
5.01.02.005.00000	Décimo Cuarto Sueldo	-7,399.71
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Décimo Cuarto Sueldo</b>	<b>-7,399.71</b>
5.01.02.006	Fondos De Reserva	
5.01.02.006.00000	Fondos De Reserva	-5,051.26
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Fondos De Reserva</b>	<b>-5,051.26</b>
5.01.02.007	Vacaciones	
5.01.02.007.00000	Vacaciones	-771.12
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Vacaciones</b>	<b>-771.12</b>
5.01.02.008	Aporte Patronal	
5.01.02.008.00000	Aporte Patronal	-16,510.30
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Aporte Patronal</b>	<b>-16,510.30</b>
5.01.02.009	Bono De Produccion	
5.01.02.009.00000	Bono De Produccion	-5,843.50
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Bono De Produccion</b>	<b>-5,843.50</b>
5.01.02.011	Otros Gastos	
5.01.02.011.00000	Otros Gastos	-827.37
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>-827.37</b>
5.01.02.012	Beneficios A Empleados-Transporte	
5.01.02.012.00000	Beneficios A Empleados-Transporte	-477.73
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Beneficios A Empleados-Transporte</b>	<b>-477.73</b>
5.01.02.013	Bonificacion Por Desahucio	
5.01.02.013.00000	Bonificacion Por Desahucio	-1,830.57
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Bonificacion Por Desahucio</b>	<b>-1,830.57</b>
5.01.02.014	Jubilacion Patronal	
5.01.02.014.00000	Jubilacion Patronal	-3,378.60
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Jubilacion Patronal</b>	<b>-3,378.60</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>	<b>-194,663.89</b>
<b>5.01.03</b>	<b>COSTOS INDIRECTOS INCURRIDOS</b>	
5.01.03.002	Transporte De Materiales	
5.01.03.002.00000	Transporte De Materiales	-274,252.42
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Transporte De Materiales</b>	<b>-274,252.42</b>
5.01.03.003	Alquiler De Maquinaria	
5.01.03.003.00000	Alquiler De Maquinaria	-6,744.64
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Alquiler De Maquinaria</b>	<b>-6,744.64</b>
5.01.03.004	Honorarios Profesionales Produccion	
5.01.03.004.00000	Honorarios Profesionales Produccion	-18,177.17
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Honorarios Profesionales Produccion</b>	<b>-18,177.17</b>
5.01.03.005	Uniformes Y Equipos De Proteccion	
5.01.03.005.00000	Uniformes Y Equipos De Proteccion	-6,665.94
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Uniformes Y Equipos De Proteccion</b>	<b>-6,665.94</b>

5.01.03.006	Mantenimiento De Vehiculos	
5.01.03.006.00000	Mantenimiento De Vehiculos	-56,329.95
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento De Vehiculos</b>	<b>-56,329.95</b>
5.01.03.008	Seguro De Vehiculos	
5.01.03.008.00000	Seguro De Vehiculos	-8,313.07
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Seguro De Vehiculos</b>	<b>-8,313.07</b>
5.01.03.009	Alimentacion Personal Operativo	
5.01.03.009.00000	Alimentacion Personal Operativo	-25,905.24
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Alimentacion Personal Operativo</b>	<b>-25,905.24</b>
5.01.03.010	Combustible	
5.01.03.010.00000	Combustibles Y Lubricantes	-38,254.57
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Combustible</b>	<b>-38,254.57</b>
5.01.03.011	Peaje/ Costos Movilizacion	
5.01.03.011.00000	Peaje/ Costos Movilizacion	-12,242.21
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Peaje/ Costos Movilizacion</b>	<b>-12,242.21</b>
5.01.03.012	Repuestos	
5.01.03.012.00000	Repuestos	-142.59
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Repuestos</b>	<b>-142.59</b>
5.01.03.013	Mantenimiento Planta Operativa	
5.01.03.013.00000	Mantenimiento Planta Operativa	-15,907.86
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento Planta Operativa</b>	<b>-15,907.86</b>
5.01.03.014	Mantenimiento Maquinaria	
5.01.03.014.00000	Mantenimiento Maquinaria	-150.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento Maquinaria</b>	<b>-150.00</b>
5.01.03.015	Arriendos	
5.01.03.015.00000	Arriendos	-7,000.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Arriendos</b>	<b>-7,000.00</b>
5.01.03.016	Recargas Telefonicas	
5.01.03.016.00000	Recargas Telefonicas	-87.55
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Recargas Telefonicas</b>	<b>-87.55</b>
5.01.03.019	Herramientas, Materiales	
5.01.03.019.00000	Herramientas, Materiales	-20.54
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Herramientas, Materiales</b>	<b>-20.54</b>

<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios Básicos (Agua, Luz)</b>	<u>-10,670.19</u>
5.01.03.022	Matriculación De Vehículos	
5.01.03.022.00000	Matriculación De Vehículos	<u>-2,339.22</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Matriculación De Vehículos</b>	<b>-2,339.22</b>
5.01.03.023	Gastos Traslado - Hormigonera A Guangopo	
5.01.03.023.00000	Gastos Traslado - Hormigonera A Guangopo	<u>-450.00</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gastos Traslado - Hormigonera A Guangopo</b>	<b>-450.00</b>
5.01.03.024	Vigilancia Y Seguridad	
5.01.03.024.00000	Vigilancia Y Seguridad	<u>-13,698.35</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Vigilancia Y Seguridad</b>	<b>-13,698.35</b>
5.01.03.025	Mantenimiento Maquinaria Y Equipo	
5.01.03.025.00000	Mantenimiento Maquinaria Y Equipo	<u>-11,403.88</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento Maquinaria Y Equipo</b>	<b>-11,403.88</b>
5.01.03.040	Seguro De Maquinaria Y Equipos	
5.01.03.040.00000	Seguro De Maquinaria Y Equipos	<u>-1,061.33</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Seguro De Maquinaria Y Equipos</b>	<b>-1,061.33</b>
5.01.03.041	Ensayos Y Diseños De Homigon	
5.01.03.041.00000	Ensayos Y Diseños De Homigon	<u>-2,891.61</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Ensayos Y Diseños De Homigon</b>	<b>-2,891.61</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>COSTOS INDIRECTOS INCURRIDOS</b>	<u><b>-512,708.33</b></u>
<b>5.01.04</b>	<b>DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	
5.01.04.001	Dep. Instalaciones	
5.01.04.001.00000	Dep. Instalaciones	<u>-0.10</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Dep. Instalaciones</b>	<b>-0.10</b>
5.01.04.002	Dep. Maquinaria Y Equipo	
5.01.04.002.00000	Dep. Maquinaria Y Equipo	<u>-51,080.22</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Dep. Maquinaria Y Equipo</b>	<b>-51,080.22</b>
5.01.04.003	Dep. Vehículos Y Equipo Camionero	
5.01.04.003.00000	Dep. Vehículos Y Equipo Camionero	<u>-31,085.98</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Dep. Vehículos Y Equipo Camionero</b>	<b>-31,085.98</b>
5.01.04.005	Dep. Repuestos Y Herramientas	
5.01.04.005.00000	Dep. Repuestos Y Herramientas	<u>0.00</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Dep. Repuestos Y Herramientas</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<u><b>-82,166.30</b></u>
<b>Total Mayor</b>	<b>COSTOS DE MATERIA PRIMA</b>	<u><b>-2,022,532.10</b></u>
<b>Total Grupo</b>	<b>COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</b>	<u><b>-2,022,532.10</b></u>

## 7. Gastos

Los costos de la actividad están distribuidos de la siguiente manera.

<b>6</b>	<b>GASTOS</b>	
<b>6.01</b>	<b>ADMINISTRATIVOS Y REALIZADORES</b>	
<b>6.01.01</b>	<b>SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES</b>	
6.01.01.001	Sueldos	
6.01.01.001.00000	Sueldos	-11,276.67
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Sueldos</b>	<b>-11,276.67</b>
6.01.01.002	Horas Extras	
6.01.01.002.00000	Horas Extras	-1,956.54
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Horas Extras</b>	<b>-1,956.54</b>
6.01.01.003	Comisión Empleados	
6.01.01.003.00000	Comisión Empleados	-5,047.67
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Comisión Empleados</b>	<b>-5,047.67</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES</b>	<b>-18,280.88</b>
6.01.02	<b>Aportes A La Seguridad Social (Incluido</b>	
6.01.02.001	Aporte Patronal less	
6.01.02.001.00000	Aporte Patronal less	-2,526.37
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Aporte Patronal less</b>	<b>-2,526.37</b>
6.01.02.002	Fondos De Reserva	
6.01.02.002.00000	Fondos De Reserva	-701.06
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Fondos De Reserva</b>	<b>-701.06</b>
6.01.03	<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION</b>	
6.01.03.001	Décimo Tercer Sueldo	
6.01.03.001.00000	Décimo Tercer Sueldo	-1,059.41
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Décimo Tercer Sueldo</b>	<b>-1,059.41</b>
6.01.03.002	Décimo Cuarto Sueldo	
6.01.03.002.00000	Décimo Cuarto Sueldo	-783.72
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Décimo Cuarto Sueldo</b>	<b>-783.72</b>
6.01.03.003	Vacaciones	
6.01.03.003.00000	Vacaciones	-529.76
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Vacaciones</b>	<b>-529.76</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION</b>	<b>-2,372.89</b>
6.01.04	<b>GASTOS PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	
6.01.04.003	Otros Gastos	
6.01.04.003.00000	Otros Gastos	-1,643.05
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>-1,643.05</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>GASTOS PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>-1,643.05</b>
6.01.05	<b>HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA A PERSONA</b>	
6.01.05.001	Honorarios	
6.01.05.001.00000	Honorarios	-25,555.60
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Honorarios</b>	<b>-25,555.60</b>
6.01.05.002	Servicios Legales	
6.01.05.002.00000	Servicios Legales	-10,675.81
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios Legales</b>	<b>-10,675.81</b>
6.01.05.003	Servicios Contables	
6.01.05.003.00000	Servicios Contables	-7,307.26
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios Contables</b>	<b>-7,307.26</b>
6.01.05.004	Servicios De Impresión	
6.01.05.004.00000	Servicios De Impresión	-150.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios De Impresión</b>	<b>-150.00</b>

<b>Total Auxiliar</b>	<b>HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA A PERSONA</b>	<u>-46,892.77</u>
<b>6.01.04</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	
<b>6.01.04.006</b>	Mantenimiento Equipo Computo	
<b>6.01.04.006.00000</b>	Mantenimiento Equipo Computo	<u>-952.86</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Mantenimiento Equipo Computo</b>	<u>-952.86</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<u>-952.86</u>
<b>6.01.08</b>	<b>COMISIONES</b>	
<b>6.01.08.001</b>	Comisiones	
<b>6.01.08.001.00000</b>	Comisiones	<u>-5,754.86</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Comisiones</b>	<u>-5,754.86</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>COMISIONES</b>	<u>-5,754.86</u>
<b>6.01.09</b>	<b>PROMOCIONES Y PUBLICIDAD</b>	
<b>6.01.09.002</b>	Publicidad	
<b>6.01.09.002.00000</b>	Publicidad	<u>-441.00</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Publicidad</b>	<u>-441.00</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>PROMOCIONES Y PUBLICIDAD</b>	<u>-441.00</u>
<b>6.01.10</b>	<b>COMBUSTIBLE</b>	
<b>6.01.10.001</b>	Combustible	
<b>6.01.10.001.00000</b>	Combustible	<u>-1,703.44</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Combustible</b>	<u>-1,703.44</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>COMBUSTIBLE</b>	<u>-1,703.44</u>
<b>6.01.12</b>	<b>TRANSPORTE</b>	
<b>6.01.12.001</b>	Movilización	
<b>6.01.12.001.00000</b>	Movilización	<u>-8,046.30</u>
<b>6.01.12.002.00000</b>	Peaje	<u>-40.21</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Peaje</b>	<u>-40.21</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>TRANSPORTE</b>	<u>-8,086.51</u>
<b>6.01.13</b>	<b>GASTO DE GESTION</b>	
<b>6.01.13.001</b>	Atención Social Empleados	
<b>6.01.13.001.00000</b>	Atención Social Empleados	<u>-1,109.19</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Atención Social Empleados</b>	<u>-1,109.19</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>GASTO DE GESTION</b>	<u>-1,109.19</u>
<b>6.01.15</b>	<b>Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones</b>	
<b>6.01.15.002</b>	Internet	
<b>6.01.15.002.00000</b>	Internet	<u>-385.86</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Internet</b>	<u>-385.86</u>
<b>6.01.15.005</b>	Recargas Teléfono Celular	
<b>6.01.15.005.00000</b>	Recargas Teléfono Celular	<u>-617.10</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Recargas Teléfono Celular</b>	<u>-617.10</u>
<b>6.01.15.006</b>	Telefono Celular	
<b>6.01.15.006.00000</b>	Telefono Celular	<u>-2,601.96</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Telefono Celular</b>	<u>-2,601.96</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones</b>	<u>-3,604.92</u>
<b>6.01.17</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	
<b>6.01.17.001</b>	Impuestos Y Contribuciones	
<b>6.01.17.001.00001</b>	Patentes Y Predios Municipales	<u>-2,600.00</u>
<b>6.01.17.001.00002</b>	1.5 X Mil Activos Totales	<u>-721.64</u>
<b>6.01.17.001.00003</b>	Contribucion Superintendencia Cias	<u>-708.89</u>
<b>6.01.17.001.00004</b>	Contribuciones Inst Publicas	<u>-19.20</u>
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Impuestos Y Contribuciones</b>	<u>-4,049.73</u>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<u>-4,049.73</u>

<b>6.01.18</b>	<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>	
6.01.18.005	Gasto Dep. Muebles Y Enseres	
6.01.18.005.00000	Gasto Dep. Muebles Y Enseres	-30.39
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Dep. Muebles Y Enseres</b>	<b>-30.39</b>
6.01.18.007	Gasto Dep. Equipo De Computación	
6.01.18.007.00000	Gasto Dep. Equipo De Computación	-513.55
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Dep. Equipo De Computación</b>	<b>-513.55</b>
6.01.18.008	Gasto Dep. Vehiculos	
6.01.18.008.00000	Gasto Dep. Vehiculos	-3,034.92
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Dep. Vehiculos</b>	<b>-3,034.92</b>
6.01.18.009	Gasto Dep. Otras Propiedades Play Equipo	
6.01.18.009.00000	Gasto Dep. Otras Propiedades Play Equipo	-726.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Dep. Otras Propiedades Play Equipo</b>	<b>-726.00</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>DEPRECIACION Y AMORTIZACION</b>	<b>-4,304.86</b>
<b>6.01.19</b>	<b>Otros Gastos</b>	
6.01.19.001	Copias/Scanner	
6.01.19.001.00000	Copias/Scanner	-51.93
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Copias/Scanner</b>	<b>-51.93</b>
6.01.19.003	Refrigerios Y Comida	
6.01.19.003.00000	Refrigerios Y Comida	-33.39
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Refrigerios Y Comida</b>	<b>-33.39</b>
6.01.19.004	Botiquin	
6.01.19.004.00000	Botiquin	-39.80
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Botiquin</b>	<b>-39.80</b>
6.01.19.005	Parqueadero	
6.01.19.005.00000	Parqueadero	-51.38
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Parqueadero</b>	<b>-51.38</b>
6.01.19.007	Papelería Útiles De Oficina	
6.01.19.007.00000	Papelería Útiles De Oficina	-2,492.53
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Papelería Útiles De Oficina</b>	<b>-2,492.53</b>
6.01.19.008	Articulos De Aseo Y Limpieza	
6.01.19.008.00000	Articulos De Aseo Y Limpieza	-50.11
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Articulos De Aseo Y Limpieza</b>	<b>-50.11</b>
6.01.19.010	Cafeteria	
6.01.19.010.00000	Cafeteria	-50.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Cafeteria</b>	<b>-50.00</b>
6.01.19.013	Intereses Con Proveedores	
6.01.19.013.00000	Intereses Con Proveedores	-7,768.44
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Intereses Con Proveedores</b>	<b>-7,768.44</b>
6.01.19.014	Iva Gastos	
6.01.19.014.00000	Iva Gastos	-4,016.63
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Iva Gastos</b>	<b>-4,016.63</b>
6.01.19.015	Software Contable	
6.01.19.015.00000	Software Contable	-2,550.00
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Software Contable</b>	<b>-2,550.00</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>-17,104.21</b>
<b>6.01.20</b>	<b>Gastos No Deducibles</b>	
6.01.20.001	Gastos No Deducibles	
6.01.20.001.00000	Gastos No Deducibles	-685.27
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gastos No Deducibles</b>	<b>-685.27</b>

6.01.20.002	Retenciones Asumidas	
6.01.20.002.00000	Retenciones Asumidas	-257.32
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Retenciones Asumidas</b>	<b>-257.32</b>
6.01.20.003	Multas E Intereses	
6.01.20.003.00000	Multas E Intereses	-8.64
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Multas E Intereses</b>	<b>-8.64</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Gastos No Deducibles</b>	<b>-951.23</b>
6.01.21	Gastos Financieros	
6.01.21.001	Servicios Bancarios	
6.01.21.001.00000	Servicios Bancarios	-187.80
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Servicios Bancarios</b>	<b>-187.80</b>
6.01.21.006	Otros Intereses	
6.01.21.006.00000	Otros Intereses	-80.74
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Otros Intereses</b>	<b>-80.74</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Gastos Financieros</b>	<b>-268.54</b>
6.01.22	GASTO CUENTAS INCOBRABLES	
6.01.22.001	Gasto Provision Cuentas Incobrables	
6.01.22.001.00000	Gasto Provision Cuentas Incobrables	-558.49
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Gasto Provision Cuentas Incobrables</b>	<b>-558.49</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>GASTO CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>-558.49</b>
<b>Total Mayor</b>	<b>ADMINISTRATIVOS Y REALIZADORES</b>	<b>-121,216.86</b>

## 8. Impuesto a las Ganancias

La ganancia obtenida en este período contable está distribuida inicialmente así:

7.01.01.002	Otros Egresos	
7.01.01.002.00001	15% Participacion Trabajadores	-1,782.62
7.01.01.002.00002	22% Impuesto A La Renta	-2,776.68
<b>Total Sub-Auxiliar</b>	<b>Otros Egresos</b>	<b>-4,559.30</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>-4,559.30</b>
<b>Total Mayor</b>	<b>Otros Ingresos Y Egresos</b>	<b>-4,559.30</b>

PDF created with pdfFactory Pro trial version [www.pdffactory.com](http://www.pdffactory.com)

Cuenta	Nombre	Pag. # 7 27/04/2016
<b>Total Grupo</b>	<b>Otros</b>	<b>-4,559.30</b>
<b>TOTAL GASTOS Y COSTOS</b>		<b>-2,148,308.26</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>UTILIDAD</b>	<b>7,324.83</b>

## 9. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes comerciales están dentro del período normal de cobro y es:

**Saldo al 31 de diciembre 2015**

<b>1.01.03</b>	<b>DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES NO</b>	
<b>1.01.03.001</b>	<b>Clientes</b>	
1.01.03.001.00001	Cuentas Por Cobrar Clientes	55,848.60
1.01.03.001.00003	(-) Provision Cuentas Incobrables	<u>-1,165.47</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Clientes</b>	<b>54,683.13</b>

## 10. Acreedores comerciales

Los proveedores a quienes se les adeuda son transportistas particulares, también se ha considerado una provisión de aquellos valores que ya se ha realizado el servicio de transporte y que aún no nos han facturado.

**Saldo al 31 de diciembre 2015**

<b>2</b>	<b>Pasivos</b>	
<b>2.01</b>	<b>Pasivo Corriente</b>	
<b>2.01.01</b>	<b>Cuentas Y Documentos Por Pagar</b>	
2.01.01.001	Proveedores Locales	
2.01.01.001.00000	Proveedores Locales	<u>-157,482.74</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Proveedores Locales</b>	<b>-157,482.74</b>

## 11. Otras obligaciones corrientes

Los valores se detallan:

**Saldo al 31 de diciembre 2015**

<b>2.01.03</b>	<b>OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADM TRIBU</b>	
2.01.03.001	Iva En Ventas	
2.01.03.001.00000	Iva En Ventas	<u>-9,031.29</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Iva En Ventas</b>	<b>-9,031.29</b>
<b>2.01.03.002</b>	<b>Retenciones En La Fuente Por Pagar</b>	
2.01.03.002.00000	Retenciones En La Fuente Por Pagar	<u>-1,766.97</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Retenciones En La Fuente Por Pagar</b>	<b>-1,766.97</b>
<b>2.01.03.003</b>	<b>Retenciones Iva Por Pagar</b>	
2.01.03.003.00000	Retenciones Iva Por Pagar	<u>-1,340.87</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Retenciones Iva Por Pagar</b>	<b>-1,340.87</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADM TRIBU</b>	<b>-12,139.13</b>
<b>2.01.04</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR DEL EJERCICI</b>	
2.01.04.001	Impuesto A La Renta Por Pagar	
2.01.04.001.00000	Impuesto A La Renta Por Pagar	<u>-2,776.68</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Impuesto A La Renta Por Pagar</b>	<b>-2,776.68</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR DEL EJERCICI</b>	<b>-2,776.68</b>
<b>2.01.05</b>	<b>Obligaciones Corrientes Con El less</b>	
2.01.05.001	less Por Pagar	
2.01.05.001.00000	less Por Pagar	<u>-4,436.07</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>less Por Pagar</b>	<b>-4,436.07</b>
<b>2.01.05.002</b>	<b>less Prestamos Empleados</b>	
2.01.05.002.00000	less Prestamos Empleados	<u>-443.06</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>less Prestamos Empleados</b>	<b>-443.06</b>
<b>2.01.05.004</b>	<b>less Fondos Reserva Acumulacion</b>	
2.01.05.004.00000	less Fondos Reserva Acumulacion	<u>-335.86</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>less Fondos Reserva Acumulacion</b>	<b>-335.86</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>Obligaciones Corrientes Con El less</b>	<b>-5,214.99</b>

<b>2.01.06</b>	<b>OBLIGACIÓN CORRIENTE POR BENEFICIOS DE L</b>	
2.01.06.001	Sueldos Por Pagar	
2.01.06.001.00000	Sueldos Por Pagar	-2,864.30
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Sueldos Por Pagar</b>	<b>-2,864.30</b>
2.01.06.002	Décimo Tercer Sueldo	
2.01.06.002.00000	Décimo Tercer Sueldo	-1,344.41
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Décimo Tercer Sueldo</b>	<b>-1,344.41</b>
2.01.06.003	Décimo Cuarto Sueldo	
2.01.06.003.00000	Décimo Cuarto Sueldo	-4,166.39
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Décimo Cuarto Sueldo</b>	<b>-4,166.39</b>
2.01.06.004	Vacaciones	
2.01.06.004.00000	Vacaciones	-1,329.68
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Vacaciones</b>	<b>-1,329.68</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>OBLIGACIÓN CORRIENTE POR BENEFICIOS DE L</b>	<b>-9,704.78</b>
<b>2.01.07</b>	<b>PARTICIPACION TRAB X PAGAR DEL EJERCICIO</b>	
2.01.07.001	15% Participación Trabajadores	
2.01.07.001.00000	15% Participación Trabajadores	-1,782.62
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>15% Participación Trabajadores</b>	<b>-1,782.62</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>PARTICIPACION TRAB X PAGAR DEL EJERCICIO</b>	<b>-1,782.62</b>
2.01.08.001.00000	Dividendos Por Pagar Johnny Sola	-697.29
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Dividendos Por Pagar Johnny Sola</b>	<b>-697.29</b>
2.01.08.002	Dividendos X Pagar Ing. Jose L. Yepez C.	
2.01.08.002.00000	Dividendos X Pagar Ing. Jose L. Yepez C.	-79.63
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Dividendos X Pagar Ing. Jose L. Yepez C.</b>	<b>-79.63</b>
2.01.08.003	Dividendos Fernando Yepez	
2.01.08.003.00000	Dividendos Fernando Yepez	-1,840.77
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Dividendos Fernando Yepez</b>	<b>-1,840.77</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>DIVIDENDOS POR PAGAR</b>	<b>-2,617.69</b>
<b>2.01.10</b>	<b>OTRAS CUANTAS POR PAGAR</b>	
2.01.10.001	Anticipo Clientes	
2.01.10.001.00000	Anticipo Clientes	-4,781.69
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Anticipo Clientes</b>	<b>-4,781.69</b>
2.01.10.002	Ing. Jose L Yepez Cabrera	
2.01.10.002.00000	Ing. Jose L Yepez Cabrera	-1,210.66
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Ing. Jose L Yepez Cabrera</b>	<b>-1,210.66</b>
2.01.10.004	Jhonny Sola Arq Cia.Ltda.	
2.01.10.004.00000	Jhonny Sola Arq Cia.Ltda.	-31,800.00
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Jhonny Sola Arq Cia.Ltda.</b>	<b>-31,800.00</b>
<b>Total Auxiliar</b>	<b>OTRAS CUANTAS POR PAGAR</b>	<b>-37,792.35</b>
<b>Total Mayor</b>	<b>Pasivo Corriente</b>	<b>-233,308.27</b>

## 12. Capital en acciones

Los saldos a 31 de diciembre de 2015 comprenden 3000 acciones ordinarias con un valor nominal de US\$ 1,00 completamente pagadas, emitidas y en circulación.

## 13. Efectivo y equivalentes de efectivo

El equivalente de efectivo es el siguiente

**Saldo al 31 de diciembre 2015**

<i>1.01.01</i>	<i>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</i>	
<i>1.01.01.002</i>	<b>Bancos</b>	
<i>1.01.01.002.00001</i>	Banco Pichincha Cuenta 3492346104	<u>8,938.90</u>
<b>Total Sub-Aux.</b>	<b>Bancos</b>	<u>8,938.90</u>
<i>Total Auxiliar</i>	<i>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</i>	<u>8,938.90</u>

**14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

En el mes de enero del 2016 a los proveedores locales se les procede a realizar los respectivos pagos pendientes del periodo anterior.

**15. Aprobación de los estados financieros**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de Accionistas y el Directorio de la empresa firmados y autorizados para su publicación el 24 de Marzo de 2016.