

HANSOL EME CO. LTD.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2015:

CAJA	13,809.15
CAJA SANTO DOMINGO	13,809.15
CAJA CHICA	50,293.51
CAJA CHICA OFICINA	50,293.51
BANCOS	2,374.81
BANCO GUAYAQUIL - 041209364	2,374.81

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

ANTICIPO PROVEEDORES	24,138.38
ANTICIPO PROVEEDORES	23,219.20
SEGUROS PREPAGADOS	919.18
IMPUESTOS ANTICIPADOS	412,919.87
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA COMPRAS	37,169.55
CREDITO TRIBUTARIO IVA RET. VENTAS	375,750.32
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	981,567.52
VARIOS POR COBRAR	12,815.67
CASA MATRIZ	968,751.85

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

3. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

4. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

PROVEEDORES	170,261.06
PROVEEDORES LOCALES	170,261.06
PRESTAMOS BANCARIOS	34,425.34
SOBREGIRO BANCARIO	34,425.34
PROVISIONES	6,406.43
DECIMO TERCER SUELDO	250.00
DECIMO CUARTO SUELDO	610.00
PROVISION GASTOS	5,546.43
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	282,764.13
IESS APORTES	648.00
UTILIDAD TRABAJADORES	164,682.15
IMPUESTO A LA RENTA	97,920.54
IMPUESTOS POR PAGAR	19,513.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,810.75
VISA BANCO GUAYAQUIL	1,810.75

5. Ingresos año 2015

Los ingresos comprenden:

INGRESOS	2,285,778.40
INGRESOS OPERATIVOS	2,265,733.58
INGRESOS AVANCE OBRA	2,265,733.58
INGRESOS NO OPERACIONALES	20,044.82
VARIOS	20,044.82

6. Costos Operacionales

COSTOS	934,254.46
OTROS COSTOS	934,254.46
MATERIALES CONSTRUCCION	32,647.38
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	754.86
SERVICIOS PRESTADOS	240,725.80
HOSPEDAJE Y ESTADIA	277.34
PASAJES AEREOS	1,881.58
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	490.00
CONSUMO MATERIALES DE INVENTARIO	72,871.76
HONORARIOS SUBCONTRATISTAS	459,674.00
HONORARIOS PROFESIONALES	33,852.00
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	2,012.74
MANTENIMIENTO DE OBRA	68,192.00
MATRICULAS	821.57
SERVICIO DE BODEGAJE	838.42
SEGURO DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	4,218.76
SEGURO DE VEHICULO	712.98
SEGURO DE CONDICIONES PARTICULARES	14,283.27

7. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS	253,642.93
GASTOS DE ADMINISTRACION	253,092.36
PERSONAL	45,837.14
SALARIOS Y REMUNERACIONES	36,000.00
APORTE PATRONAL	5,883.93
BENEFICIOS LEGALES	3,953.21
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	207,255.22
TELECOMUNICACIONES	7,164.06
UTILES DE OFICINA	4,111.54
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	18,549.83
HONORARIOS PROFESIONALES	27,570.00
MANTENIMIENTO Y REPARACION	4,517.40
GASTOS NOTARIALES	1,167.11
ESTADIA Y ALOJAMIENTO	2,336.99
PASAJES AEREOS	4,764.28
ALIMENTACION PERSONAL	13,511.13
ATENCION AL PERSONAL	136.64
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	5,523.27

GASTOS NO DEDUCIBLES	2,913.59
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	8,666.00
PROVISION INCOBRABLES	762.00
IVA GASTO	690.51
SEGUROS	788.36
ALICUOTAS	1,977.28
ARRIENDO	23,002.38
MANTENIMIENTO VEHICULOS	735.34
SERVICIOS PRESTADOS	22,303.10
ATENCION CLIENTES	2,629.74
FORMULARIOS E IMPRESOS	3,039.00
PUBLICIDAD	14,290.00
CORREO	581.59
COPIAS	211.53
ATENCION MEDICA- MEDICINAS	256.39
SERVICIO DE LIMPIEZA	2,980.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	912.28
GASTOS ADUANEROS	2,860.00
ASESORIA CONTABLE	23,684.00
ASESORIA LEGAL	750.00
SERVICIO FACTURACION ELECTRONICA	850.00
VARIOS	3,019.88

8. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	550.57
BANCARIOS	550.57
COMISIONES BANCARIAS	407.09
INTERESES BANCARIOS	143.48



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR