

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

EFFECTIVO BANCOS

	Diciembre 31.
Caja	5,884.82
Bancos	
Banco Pacifico	46,395.43
Banco Produbanco	5.80
Total	<u>52,286.05</u>

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Clientes	452,205.05
Consortio Ibarra Condo	50,163.00
Camino y Asfaltos	33,622.00
Eqmaq	27,945.00
Consortio Malchingui Tocahi	3,997.00
Consortio Vial El Tena	71,848.00
Procidra	77,187.00
Ing. William Moscoso	42,543.00
Ing. Jorge Ibarra	1,073.00
Consortio Pacto	308.00
Subtotal	<u>308,686.00</u>
Otras Cuentas por Cobrar	
Anticipos	434,738.05
Empleados	15,284.00
Subtotal	<u>450,022.05</u>
Total	<u>1,210,913.10</u>

La concentracion de riesgo de credito es limitada debido a que la base de clientes es larga e independiente.

INVENTARIOS

Asfalto	21,674.00
Arena	3,848.00
Material Petreo 3/4	18,358.00
Material Petreo 3/8	1,584.00
Diesel	2,508.00
Arena Ripconci	5,446.00
Piedra	2,982.00
Subbase	
Total	<u>56,400.00</u>

PLANTA Y EQUIPO

Costo	2,780,661.00
Depreciacion	-833,160.00
Total	<u>1,947,501.00</u>

Clasificacion:

Maquianria y Equipo	1,638,026.00
Planta de Asfalto	222,491.00
Vehiculos	66,609.00
Muebles y Enseres	9,500.00
Equipos de Oficina	7,407.00
Equipos de Computacion	3,386.00
Otros	82.00
Total	<u>1,947,501.00</u>

PRESTAMOS

Prestamos a Corto Plazo	29,839.00
Prestamos a largo Plazo	765,869.00
Prestamo UBS Switzerland AG	427,212.00
Total	<u>1,222,920.00</u>

Prestamo a corto plazo: Corresponde a un sobregiro bancario en el año 2016 del banco Internacional.

Prestamo a largo plazo: Corresponde a prestamos entregados por Socios y por terceros los mismos que generak una tasa de interes anual del 10.5% y 12%

Prestamo USB: Corresponde a 407.469 EUROS, credito obtenido al 3.95% de interes anual Libor con pagos semestrales y vencimiento en Diciembre 17 del 2019.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Proveedores Locales	357,269.00
Proveedores del exterior	73,106.00
Total	<u>430,375.00</u>

ANTICIPO CLIENTES

Consortio Zamora	87,081.00
Gomez Hernan	16,172.00
Salazar Byron	8,000.00
Moscoso William	3,500.00
Otros	15,635.00
Total	<u>130,388.00</u>

IMPUESTOS

Activos y Pasivos del año corriente:

Activos por impuesto corriente	22,175.00
Total	<u>22,175.00</u>

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Iva por Pagar y Retenciones IVA	82,655.00
Retenciones en la Fuente del IR	7,197.00
Impuesto a la Renta por Pagar	322.00
Total	<u>90,174.00</u>

Conciliación tributaria - Contable del Impuesto a la Renta Corriente

Utilidad según estados financieros antes de Impuesto a la Renta	268,107.00
Gastos no deducibles	73,325.00
Utilidad Gravable	341,432.00
Impuesto a la Renta Causado cargado a Resultados	<u>75,115.04</u>

De conformidad con las disposiciones legales la tarifa para el impuestos a la renta, se calcula un 22% sobre las utilidades.

IMPUESTO A LA RENTA RECONOCIDO EN LOS RESULTADOS

Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la Renta	268,107.00
Gastos Impuesto a la Renta	58,983.00
Gastos no deducibles	16,132.00
Impuestos a la Renta Causado	75,115.00
Tasa efectiva de impuestos	<u>28.02%</u>

OBLIGACIONES ACUMULADAS

Participacion Trabajadores	47,327.00
Beneficios Sociales	36,312.00
Total	<u>83,639.00</u>

OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Jubilacion Patronal	15,525.00
Bonificacion por Desahucio	6,898.00
Total	<u>22,423.00</u>

JUBILACION PATRONAL

Saldos al comienzo del año	14,243.00
Costo de los servicios del periodo corriente	5,184.00
Costo por intereses neto	899.00
Servicio pasado total por modificacion plan	138.00
Perdidas (Ganancias) reconocidas en ORI	4,663.00
Saldo al Final del año	<u>25,127.00</u>

BONIFICACION POR DESAHUCION

Saldos al comienzo del año	6,379.00
Costos de los Servicios del periodo corriente	1,680.00
Costo por interes	397.00
Perdidas (ganancias) reconocidos en ORI	-1,558.00
Saldos al Final del año	<u>6,898.00</u>

Capital Social

El capital social autorizado consiste de 1,000 participaciones de US\$1.00 valor nominal unitario, los cuales otorgan un voto por participación y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados acumulados

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el saldo de las ganancias de ejercicios anteriores está a disposición de los socios y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re-liquidación de impuestos, etc.

Leonor Rodríguez Noboa
CONTADORA