

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PROYECTOS CIVILES E HIDRAULICOS S.A.S
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.**

1. EFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en U.S. dólares)	
Bancos (1)	<u>8,610</u>	<u>5,144</u>
Total	<u>8,610</u>	<u>5,144</u>

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en U.S. dólares)	
Compañías relacionadas		
Eqfalto Constructora Cía. Ltda(1)	25,000	25,000
Consortio Alfaro(1)	10,599	10,598
Consortio		<u>25,250</u>
Subtotal	<u>35,599</u>	<u>60,848</u>
Otras cuentas por cobrar:		
Anticipos empleados	53,458	53,458
Anticipos	<u>753</u>	<u>10,982</u>
Total	<u>89,810</u>	<u>125,288</u>

3. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en U.S. dólares)	
Díaz María	21,151	
Alquiler	5,542	
Alquiler	766	
Materiales	173	
Materiales	<u>16,578</u>	
Total	<u>44,211</u>	<u>-</u>

4. EQUIPO

Un resumen de equipo es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en U.S. dólares)	
Costo	31,328	31,328
Depreciación acumulada	<u>(18,960)</u>	<u>(12,918)</u>
Total	<u>12,368</u>	<u>18,410</u>
<i>Clasificación:</i>		
Vehículos	11,253	17,295
Equipo de computación	<u>1,115</u>	<u>1,115</u>
Total	<u>12,368</u>	<u>18,410</u>

Los movimientos de vehículos y equipos fueron como sigue:

	<u>Vehículos</u>	<u>Equipos de computación</u>	<u>Total</u>
	... (en U.S. dólares) ...		
<i>Costo</i>			
Saldos al 31 de diciembre del 2013, 2014 y 2015	<u>30,212</u>	<u>1,115</u>	<u>31,328</u>
<i>Depreciación acumulada</i>			
Saldos al 31 de diciembre del 2013	(6,875)		(6,875)
Gasto por depreciación	<u>(6,043)</u>		<u>(6,043)</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2014	<u>(12,918)</u>		<u>(12,918)</u>
Gasto por depreciación	(6,042)		(6,042)
Saldos al 31 de diciembre del 2015	<u>(18,960)</u>		<u>(18,960)</u>

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 corresponde a cuentas por pagar a Montoya Díaz José.

6. IMPUESTOS

6.1 *Activos y pasivos del año corriente* - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en U.S. dólares)	
<i>Activos por impuesto corriente:</i>		
Crédito tributario del IVA	4,867	-
Crédito tributario del Impuesto a la Renta	1,397	57
Retenciones del IVA a favor	<u>1,509</u>	<u>476</u>
Total	7,773	<u>533</u>
 <i>Pasivos por impuestos corrientes:</i>		
IVA por pagar y retenciones y total pasivos por impuestos corrientes	<u>1,138.-</u>	<u>—</u>

6.2 *Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente* - Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en U.S. dólares)	
Utilidad (pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta	2,968	(781)
Gastos no deducibles	<u>483</u>	<u>—</u>
Utilidad gravable	<u>3,451</u>	<u>—</u>
Impuesto a la renta causado y cargado a resultados (1)	<u>759</u>	<u>—</u>

6.3 *Movimiento de la provisión de impuesto a la renta* - Los movimientos de la provisión de impuesto a la renta fueron como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en U.S. dólares)	
Saldos al comienzo del año	0	57
Provisión del año	759	
Pagos efectuados		
Saldos al fin del año	<u>759</u>	<u>—</u>

7 OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

	... Diciembre 31, ...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en U.S. dólares)	
Participación a trabajadores	524	-
Beneficios sociales	<u>9,257</u>	<u>2,774</u>
Total	<u>9,781</u>	<u>2,774</u>

Isaac Priano