

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

EFFECTIVO BANCOS

Diciembre 31.

Caja	
Bancos	
Banco Pacifico	6,841.00
Banco Produbanco	
Total	<u>6,841.00</u>

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Imbavial	101,089.00
Egfalto Constructora	25,000.00
Consorcio Alfaro	10,599.00
Subtotal	<u>35,599.00</u>

Otras Cuentas por Cobrar

Anticipos	53,658.00
Subtotal	<u>53,658.00</u>
Total	<u>190,346.00</u>

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

INVENTARIOS

Material Petreo	37,902.00
Otros	6,308.00
Total	<u>44,210.00</u>

PLANTA Y EQUIPO

Costo	31,328.00
Depreciacion	-25,003.00
Total	<u>6,325.00</u>

Clasificación:

Vehículos	5,210.00
Equipos de Computación	1,115.00
Total	6,325.00

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Proveedores Locales	79,835.00
Anticipo Clientes	10,000.00
Total	89,835.00

IMPUESTOS

Activos y Pasivos del año corriente:	
Credito Tributario IVA	12,786.00
Retención de Iva a favor	459.00
Total	13,245.00

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Iva por Pagar y Retenciones IVA	1,023.00
Retenciones en la Fuente del IR	
Impuesto a la Renta por Pagar	3,050.00
Total	4,073.00

Conciliación tributaria - Contable del Impuesto a la Renta Corriente

Utilidad según estados financieros antes de Impuesto a la Renta	11,304.00
Gastos no deducibles	5,459.00
Utilidad Gravable	16,763.00
Impuesto a la Renta Causado cargado a Resultados	3,687.86

De conformidad con las disposiciones legales la tarifa para el impuesto 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	11,304.00
Gastos Impuesto a la Renta	3,687.86
Gastos no deducibles	5,459.00
Impuestos a la Renta Causado	3,687.86
Tasa efectiva de impuestos	<u>32.62%</u>

OBLIGACIONES ACUMULADAS

Participacion Trabajadores	2,518.00
Nomina por Pagar	4,653.00
Beneficios Sociales	7,349.00
Total	<u>14,520.00</u>

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.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR Corresponde a cuentas por pagar a la Matriz Proyectos Civiles e Hidráulicos S.A.S. – Colombia, para estas cuentas no se ha definido plazo ni tasa de interés.

Capital Asignado La Sucursal fue autorizada por la Superintendencia de Compañías para operar en el Ecuador con un capital asignado de US\$2 mil de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. SC-IJ-DJCPT.E.Q.11.4851, la cual fue inscrita en el Registro Mercantil con fecha 16 de noviembre del 2011.


Leonor Rodríguez Noboa
CONTADORA