

CRCC 14TH BUREAU GROUP CO., LTD.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO
QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1.- Información General

La empresa CRCC 14TH BUREAU GROUP CO., LTD. Responsabilidad limitada radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, Ciudad de Quito. Con inicio de sus actividades a partir del 12 de Diciembre del año 2011, fecha de inscripción en el Registro Único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Sus actividades principales son: Construcción de carreteras, calles y caminos, puentes y carreteras elevadas, túneles y subterráneos para la minería, centrales generadoras, edificios industriales y comerciales y vías férreas.

2.- Bases De Elaboración

Los Estados financieros se han elaborado de conformidad 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. Están presentadas en unidades monetarias (dólares americanos), que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional.

3.- Cuentas por Cobrar - Clientes

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

Cuentas por cobrar relacionadas	
Cuentas relacionadas	3089.6
Anticipos	94027.67
TOTAL	US\$ <u>97117.27</u>

La Empresa con base en las disposiciones legales vigentes establece una provisión para cubrir posibles pérdidas que puedan llegar a producirse en la recuperación de las cuentas por cobrar, que también se manejan como anticipo.

4.- Otras Cuentas por Cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

	2012
Anticipos	\$ 64,001.38
TOTAL	<u>\$ 64,001.38</u>

Este valor corresponde a los anticipos efectuados para el trabajo de la obra en este período fiscal.

5.- Propiedad, Planta y equipo

Depreciación:

Un resumen de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

		Valor \$
Maquinaria, equipo e instalaciones	US\$	1,047,560.65
Muebles y enseres	US\$	202,757.76
Naves, aeronaves, barcasas y similares	US\$	102.68
Equipo de computación	US\$	25288.02
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero	US\$	353148.52
otras propiedades, planta y equipo	US\$	89,838.87
TOTAL		1, 718,696.50
Menos Depreciación acumulada		(-169,787.99)
TOTAL		<u>\$ 1, 548,908.51</u>

6.- Cuentas por pagar:

Un detalle de las cuentas pagar al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

Locales	2012
Proveedores Locales	\$ 57,387.13
Anticipo Ecuacorriente S.A.	\$ 1, 464,967.02
TOTAL	<u>\$ 1, 522,354.15</u>
Del Exterior	
Proveedores del exterior China	\$ 1, 088,745.51
TOTAL	<u>\$ 1, 088,745.51</u>

7.- Cuentas por pagar Funcionarios

Un detalle de las Obligaciones con funcionarios locales los cuales representan reembolsos de gastos al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

	<u>2012</u>
Locales	\$ 12,554.67
TOTAL	<u>\$ 12,554.67</u>

8.- Beneficios Sociales

Un resumen de los Beneficios Sociales al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

		<u>2012</u>
Beneficios sociales:	US\$	
Décimo tercer sueldo		4,931.43
Décimo cuarto sueldo		10,438.394
Total	US\$	<u>15,370.37</u>

9.- Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El saldo al 31 de diciembre del año 2012 registra en los libros de \$ 3000,00 lo que representa 3000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1,00 cada una. Su participación en la empresa CRCC 14TH BUREAU GROUP CO., LTD. Está constituida a partir del 12 de diciembre del 2011.

10.- Impuesto a la Renta

Conciliación Tributaria

Las partidas que afectaron la utilidad (pérdida) contable con la utilidad fiscal (pérdidas tributarias) de la Compañía, para propósitos de determinación del gasto por impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2012, fueron las siguientes:

		<u>2012</u>
Utilidad (pérdida) antes de la participación De los trabajadores en las utilidades e Impuesto a la renta	US\$	59,111.85
Menos 15% de participación de los Trabajadores en las utilidades		<u>(8,866.78)</u>
		50,245.07
Utilidad (pérdida) gravable		50,245.07
Impuesto a la renta, estimado	US\$	11,556.37

11.- Efectivo y sus equivalentes al efectivo

Efectivo y sus equivalentes al efectivo	
	2011
Efectivo Caja-Bancos	587,529.9
Sobregiros	-
Total	

CRCC 14TH BUREAU GROUP CO., LTD. Cuenta con el valor indicado en el numeral 11, cuyo monto corresponde a la obra a ejecutar de acuerdo al contrato que se mantiene con la Empresa ECUACORRIENTE S.A.

12.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia 30 de Marzo del 2013.

Elaborado por: Ibañez Godoy Julio Fernando
CPA: 19336

Supervisado por: Superintendencia de Compañías