

CHIRIBOGA SANDOVAL CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

(Cifras expresadas en US\$ dólares de los Estados Unidos de Norte América.)

Nota 1.- Operación y Constitución

La compañía fue constituida el 17 de octubre del año 2011 y aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución Nro.: SC.IJ.OJG.Q.2012.305 de fecha 18 de enero del 2012 inscrita en el Registro Mercantil el 19 de enero del 2012 bajo el número 0216 del Registro Mercantil tomo 143. Su objeto social principal es la prestación de Servicios de Ingeniería Civil.

Nota 2.- Resumen de las principales Políticas Contables

a) Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2015 de la Empresa CHIRIBOGA SANDOVAL CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. Han sido preparadas de conformidad con las normas internacionales de información financiera NIF. SECCIÓN 1 DE NIF PARA LAS PYMES

b) Base para la preparación de los estados financieros

Sección No. 3 – Presentación de Estados Financieros. Los estados financieros de CHIRIBOGA SANDOVAL CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. Al 31 de diciembre del año 2015 comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integral, Cambios en el Patrimonio y Flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

c) Registros contables y unidad monetaria

Los Estados Financieros así como su registro la Compañía presenta en Dólares de los Estados Unidos de Norte América, la moneda oficial de la Republica del Ecuador adoptada a partir de marzo del 2000.

d) Efectivo y Equivalente al Efectivo

Esta cuenta contable incluye recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones reguladas y que no está restringido su uso, las partidas que intervienen: Caja, depósitos en bancos locales.

e) Activos financieros

Esta partida contable incluye: cuentas por cobros comerciales, otras cuentas locales, y cuentas por cobrar socios. Estas cuentas de Activos Financieros con registro a valor razonable no se cotizan en un mercado activo. Su registro en el activo es de cuentas corrientes. Excepto los superiores a 12 meses.

f) Activos Por Impuestos Corrientes

Esta partida contable incluye saldo a favor de la CIA por causa de crédito tributario de años anteriores y retenciones en IVA de años anteriores.

g) Propiedad Planta y Equipo

Se muestra al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro, valorada a valor de mercado.

h) Deterioro del valor de los Equipos

No existen indicios de un posible deterioro.

i) Cuentas, documentos y obligaciones patronales por pagar

Esta cuenta ha registrado cuentas y documentos por pagar con terceros locales registrados a valor nominal. Las obligaciones patronales son producto de sostener empleados a la fecha.

j) Impuesto a la renta a pagar

Se generó impuesto a la renta del año 2015, por un valor de 5,633.62 dólares.

k) Pasivos No corrientes

Las cuentas por pagar a largo plazo provienen de socios que prestaron a la CIA para el proceso de sus actividades. La administración no ha fijado ningún tipo de interés.

l) Reconocimiento de Ingresos y Gastos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no existen incertidumbre sobre reversos significativos. En el año 2015 mantuvo operaciones generando un ingreso ordinario por el valor de 116,805.43. Dólares de los Estados Unidos de Norte América.

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Estos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran al período más cercano en el que se

conocen. Estos costos se encuentran registrados en el activo como pagos por anticipado ya que es una empresa que se dedica al servicio de construcción.

Nota 3.- Efectivo y Equivalente al Efectivo

El efectivo al 31 de diciembre del año 2015 se compone de la siguiente manera:

1	ACTIVO	340955,85
101	ACTIVO CORRIENTE	338744,85
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2080,01
1010104	BANCOS	2080,01
101010402	BANCO DEL PACIFICO CORRIENTE	2080,01

Nota 4.- Cuentas por Cobrar no relacionadas

Al 31 de diciembre del año 2015 se compone de la siguiente manera:

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	241513,6
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	125796,76
101020505	CONSORCIO PANDORA	43032,11
101020506	WILSON CHIRIBOGA	82764,65
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	48256,94
101020701	CONSORCIO RW IBARRA	-2334,2
101020702	ROLANDO CUAMACAS	-6990
101020703	EDUARDO MURILLO	36642,86
101020704	CONSORCIO COFAN DURENO	20938,28
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-680,62
101020901	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-680,62
1010210	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	67940,52
101021001	CHIRIBOGA WILSON	67940,52
1010211	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	200
101021102	CRUZ DARWIN	200
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	85021,4
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	5961,4
101040301	VILLAREAL LUIS	950
101040303	CARLOS MONTA	1000
101040304	HERNAN ROJAS	500
101040305	MALDONADO SOLEDAD	3511,4
1010404	ANTICIPOS	79060
101040401	PUPIALES LUIS	60
101040403	COMPRA VOLQUETA	79000

La cía. Compra Volqueta se activara una vez que se efectuó el contrato de compra y venta.

Nota 5.- Activos Por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del año 2015 se compone de la siguiente manera:

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10129,84
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	8996,53
101050101	IVA POR COBRAR	48,97
101050102	RETENCIONES DE IVA POR COBRAR	8279,31

101050103	CREDITO TRIBUTARIO	668,25
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	1133,31
101050201	RETENCIONES EN FUENTE DE IR POR COBRAR	1133,31

Nota 6.- Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del año 2015 se compone de la siguiente manera:

102	ACTIVO NO CORRIENTE	2211
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3300
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3300
102010801	SOFTWARE	3300
10205	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-1089
1020503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD	-1089
102050305	ACUM. DEPRE. EQUIPO DE COMPT.	-1089

Nota 7.- Pasivos Corrientes

Al 31 de diciembre del año 2015 se compone de la siguiente manera:

2	PASIVO	-197677,27
201	PASIVO CORRIENTE	-197677,27
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-22834,83
2010301	PROVEEDORES	-22834,83
201030101	PROVEEDORES NACIONALES	-22834,83
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-18691,14
2010703	CON EL IESS	-157,84
201070301	APORTES POR PAGAR	-157,84
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-9585,77
201070404	SUELDOS POR PAGAR	-9585,77
2010706	CON EL SRI	-8947,53
201070602	IVA 12% POR PAGAR	-8947,53

Nota 8.- Pasivos No Corrientes

El efectivo al 31 de diciembre del año 2015 se compone de la siguiente manera:

20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	-26800,67
2010801	SOCIOS	-26800,67
201080101	CHIRIBOGA WILSON	-26800,67
20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-129350,63
2010901	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-129350,63

201090101	CONSORCIO PANDORA	-20000
201090102	WILSON CHIRIBOGA	-1660
201090104	CONSORCIO LAM	-1976
201090105	CONSORCIO CHIRIBOGA PERASSO	-17631,63
201090106	DIANA ROJAS	-7000
201090107	CONSORCIO EL ALAMO	-81083

Nota 9.- Patrimonio

Al 31 de diciembre del año 2015 se compone de la siguiente manera:

3	PATRIMONIO NETO	-143278,58
301	CAPITAL	-162400
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	-162400
3010101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	-162400
301010101	EDUARDO MURILLO	-40600
301010102	ROJAS DIANA	-40600
301010103	CHIRIBOGA INDIRA	-40600
301010104	EDWIN CERDA	-40600

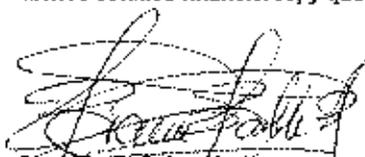
Nota 10.- Resultados años anteriores y ejercicio presente

Al 31 de diciembre del año 2015 se compone de la siguiente manera:

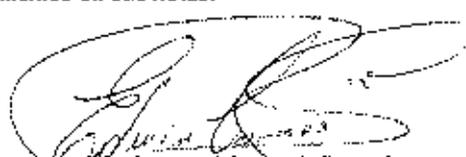
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUT	-6000
30201	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUT	-6000
3020101	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUT	-6000
302010101	CHIRIBOGA WILSON	-6000
306	RESULTADOS ACUMULADOS	33205,62
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	33205,62
3060201	PERDIDAS ACUMULADAS	33205,62
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-8084,2
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-8084,2
3070101	UTILIDADES 2015	-55839,49
3070102	PERDIDA AÑOS ANTERIORES	47755,29

NOTA 11.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del año 2015 y la fecha de aprobación de los Estados Financieros, no se produjeron eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos en sus notas.



Diana Daniela Rojas Sisetema
CCL 1719816405
Gerente General



Edwin Geovanni Canencia Pumarica
Lic: 17-05748
Ruc: 1713011185001
Contador General