

1. Información de la Empresa

La Compañía ZAVODA CIA. LTDA. fue constituida de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador en Quito el 27 de enero del 2012. Su actividad principal EJECUCION DE PROYECTOS Y CONSULTORIA EN GENERAL.

Las oficinas principales de la Compañía se encuentran en Quito en Avda. Shyris 344 y Eloy Alfaro Edificio Parque Central, Piso 10, Oficina 1006.

Los Estados Financieros de la compañía por el año terminado al 31 diciembre 2015 fueron autorizados para su emisión de acuerdo con el acta de Junta Universal Ordinaria de socios de fecha 01 de abril del 2016.

2. Declaración de Cumplimientos

Los Estados Financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y los requerimientos de las disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

3. Bases de Preparación

Los estados financieros han sido preparados con base en el costo histórico y están expresados en dólares estadounidenses (US\$).

4. Políticas Contables

- a. **Fondos Disponibles:** Representado por dinero en efectivo y depósitos en bancos. A la fecha de los estados financieros no existían restricciones sobre los usos de los saldos de efectivo.
- b. **Inventarios de Materiales:** se ha realizado la importación de materiales a entregar.
- c. **Inventario de Mercadería:** No existe stock, durante este año se brindó servicios.
- d. **Activos por Impuestos Corrientes:** relacionados con Crédito Tributario a favor de la Compañía del impuesto a la Renta, del IVA y salida de divisas.
- e. **Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores:** La empresa reconoce sus cuentas por pagar inicialmente al valor de la transacción más cualquier costo directamente atribuible a esta. De haber bajas a estos pasivos la compañía reconoce la ganancia en el resultado del periodo en la fecha de baja.
- f. **Obligaciones Corrientes:** Todos los préstamos son reconocidos al costo. Posteriormente los intereses generados son evaluados al costo amortizado utilizando el método de la tasa efectiva de interés.
- g. **Otros Pasivos Corrientes:** obligaciones por pagar.

- h. **Aporte Futuras Capitalizaciones:** los socios deciden tener pendiente hacer un aporte a favor de la Compañía.
- i. **Reconocimientos de Ingresos:** Los ingresos por venta de mercadería son reconocidos cuando el importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad, y es debidamente facturado.
- j. **Otros impuestos:** De acuerdo con disposiciones legales y tributarias vigentes en el Ecuador toda las ventas, y costos y gastos efectuados en el Ecuador están gravadas con el 12% del Impuesto al Valor Agregado. Adicionalmente todos los pagos efectuados están sujetos a una retención en la fuente de impuesto a la renta, cuyo porcentaje depende de la naturaleza del pago efectuado.

5. Fondos Disponibles

El saldo de Fondos Disponibles es el siguiente al:

31 de Diciembre de 2015

Fondos Disponibles	272,87
	<u>272,87</u>

6. Cuentas por Cobrar

Se realizó una transacción con clientes al finalizar el año, lo que implica un cobro casi inmediato, ya que dicha obligación será cubierta a más tardar en dos meses. Por lo que no es procedente una provisión para esta obligación

Cuentas por Cobrar	\$ 98.980,00
Provisión Ctas. Incob.	0,00

7. Crédito Tributario

Crédito Tributario a favor de la Compañía al 31 de diciembre del 2015 presentan los siguientes saldos:

Crédito tributario renta	\$ 1.385,80
Crédito tributario IVA	<u>\$ 5.834,54</u>
	<u>\$ 7.220,34</u>

8. Activo Fijo

El computador adquirido en 2013, al cumplir su vida útil de 3 años para el año 2015 ya no tiene valor de depreciación, y el activo se lo da de baja en libros.

9. Otras Obligaciones

Las obligaciones presentes en el año 2014, ya que un préstamo entregado y fueron canceladas en el transcurso del año 2015, sin haber ningún pago de dividendos.

10. Utilidad

En el periodo contable 2015, se logró nuevamente utilidad de **GRUPO**, siendo inferior al del año anterior, permitiendo continuar con la decisión que a partir del año 2014, se realiza la amortización por el 25% de la pérdida obtenida en el año 2012.

11. Ingresos

Los ingresos procedentes de servicios mecánicos y servicios de planificación y diseño de proyecto del medio ambiente.

12.- Gastos de Operación

Durante el año 2015 se registraron los siguientes Gastos de Operación:

31 de Diciembre de 2015

Sueldos y Salarios	17.695,30
Beneficios Sociales	2.090,67
Aportes Patronal y Fondos de Reserva	3.624,36
Gastos Alicuota, Contribuciones Varios	3.984,24
Servicios Ocasionales	47.201,00
Servicios Ocasionales Extranjeros	4.600,00
Gasto Gestión	2.976,20
Gasto viaje	2.986,40
Compras materia prima	3.519,52
Gasto Depreciación	496,72
Gasto Amortización	545,14
Gasto Servicios Públicos	983,62
Gasto Suministro y Materiales	34.541,62
Mantenimiento y Reparaciones	928,15
TOTAL	\$ 126.172,94

ATENTAMENTE,



ING. GERMANIA RODRIGUEZ
GERENTE GENERAL