

**ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA HERAS CONSTRUCCIONES S.A.
POR EL PERIODO FISCAL DEL AÑO 2013 INFORME DE AUDITORIA EN MI
CONDICION DE COMISARIO.**

1. Yo, OCHOA HERAS JOHN KEVIN, titular de la cédula de ciudadanía N.-1400670491, he auditado el estado de activos, pasivos y activo neto adjunto de la compañía: **COMPAÑÍA HERAS CONSTRUCCIONES S.A.**, en el periodo Fiscal comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2013 y los correspondientes estados de ingresos y gastos, de cambios en el activo neto y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son de responsabilidad de HERAS LEON POLIVIO REINALDO, en su calidad de Gerente General de la Compañía.
2. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros basados en la documentación que se me exhibe, y que he constatado su existencia física.
3. Mi auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoria. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros, del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados. Por lo que considero que mi auditoría provee una base razonable para expresar mi opinión.
4. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de: **COMPAÑÍA HERAS CONSTRUCCIONES S.A.**, al 31 de diciembre del 2013, cuenta con:

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPAÑÍA HERAS CONSTRUCCIONES S.A.
AL 31/12/2013**

ACTIVOS	
BANCOS (CAJA),	11581.90
CREDITO TRIBUTARIO IVA	<u>2055.41</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	13637.31
TOTAL DEL ACTIVO	<u>13637.31</u>

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS X PAGAR NO RELACIONADOS	850.50
OTROS PASIVOS	<u>12674.29</u>
TOTAL DEL PASIVO AL 31/12/2013	13524.79

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1200.00
PERDIDA DEL EJERCICIO	287.48
PATRIMONIO NETO	<u>912.52</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13637.31

ESTADO DE RESULTADOS
COMPAÑÍA HERAS CONSTRUCCIONES S.A.
AL 31/12/2013

OTRAS RENTAS	
VENTAS NETAS LOCALES 12% IVA	49004.95
VENTAS NETAS LOCALES 0% IVA	<u>0.00</u>
TOTAL DE INGRESOS	49004.95

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS Y SALARIOS	5909.92
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1247.75
HONORARIOS PROFESIONALES	110.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	985.39
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	4133.19
SERVICIOS DE TRANSPORTE	<u>2685.00</u>
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS:	15071.25

COMPRAS LOCALES DE BIENES NO PROD.	<u>34221.18</u>
TOTAL COSTOS	34221.18

TOTAL COSTOS Y GASTOS:	<u>49292.43</u>
------------------------	------------------------

LIQUIDACION DE IMPUESTO A LA RENTA 2013

PERDIDA DEL EJERCICIO	287.48
PARTICIPACION A TRABAJADORES	0.00
CRÉDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	0.00
RETENCION FUENTE RETENIDO 2013	<u>623.00</u>
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	623.00
ANTICIPO DETERMINADO PROXIMO AÑO	349.38
ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	<u>349.38</u>

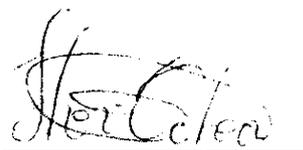
En el caso particular de la Compañía Heras Construcciones S.A., esta compañía esta legalmente creada con un capital social o suscrito equivalente a la suma de USD. \$ 1200,00 Mil Doscientos dólares americanos.

Además hay que recalcar que durante el año fiscal 2013 si se han presentado movimientos económicos tanto en lo relativo a ingresos por realización de contratos de construcción y gastos incurridos para la ejecución de estas obras.

Todo eso lo vemos reflejado en los reportes financieros antes representados. Y lo que consta legalmente descrito en el formulario 101, declarado ante el Servicio de Rentas Internas, con corte al 31 de diciembre del 2013.

Por tanto manifiesto que es conveniente y necesaria la aprobación de los estados financieros correspondientes al año fiscal 2013.

Atentamente,



OCHOA HERAS JOHN KEVIN
Cédula de ciudadanía N.- 1400670491