

**ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA HERAS CONSTRUCCIONES S.A.
POR EL PERIODO FISCAL DEL AÑO 2015 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 2015 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 LOZADO LEON MARIANA DE JESUS, 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**, 01 de enero al 31 de diciembre del 2015, cuenta con:

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPAÑÍA HERAS CONSTRUCCIONES S.A.
DEL 01/01/2015 AL 31/12/2015**

ACTIVOS	
BANCOS (CAJA),	9081.29
CREDITO TRIBUTARIO IVA	2755.38
CREDITO TRIBUTARIO IR	758.62
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	<u>12595.29</u>
TOTAL DEL ACTIVO	<u>12595.29</u>

PASIVO CORRIENTE

PARTICIPACION DE TRABAJADORES	250.42
OBLIGACIONES CON EL IESS	79.29
OTROS PASIVOS CORRIENTES BENF. TRAB	367.03
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	<u>696.74</u>

PASIVOS NO CORRIENTES	
CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR NO RELC	10590.16
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	<u>10590.16</u>

<u>TOTAL PASIVOS</u>	11286.90
----------------------	----------

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1200.00
PERDIDAS ACUM. DEL EJERCICIO	1669.44
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1777.83
PATRIMONIO NETO	<u>1308.39</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12595.29

ESTADO DE RESULTADOS
COMPAÑÍA HERAS CONSTRUCCIONES S.A.
DEL 01/01/2015 AL 31/12/2015

OTRAS RENTAS	
INGRESOS POR ACT. DE CONSTRUCCIÓN 12% IVA	74822.32
TOTAL INGRESOS	<u>74822.32</u>

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS Y SALARIOS	6608.27
BENEFICIOS SOCIALES	889.17
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1427.52
HONORARIOS PROFESIONALES	1116.00
SEGUROS Y REASEGUROS	17.25
OTROS GASTOS	3561.24

COMPRAS LOCALES DE BIENES NO PROD.	<u>59425.04</u>
TOTAL COSTOS	59425.04

TOTAL COSTOS Y GASTOS:	<u>73044.49</u>
------------------------	------------------------

LIQUIDACION DE IMPUESTO A LA RENTA 2015

UTILIDAD DEL EJERCICIO	1777.83
PARTICIPACION A TRABAJADORES	250.42
UTILIDAD GRAVABLE	<u>1527.41</u>
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	1527.41
IMPUESTO CAUSADO AÑO FISCAL 2015	336.03
ANTICIPO DETERMINADO	479.39
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	479.39
RETENCION FUENTE RETENIDO 2015	<u>623.55</u>
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	484.83
CUOTA 1	0.00
CUOTA 2	0.00
SALDO LIQUIDAR PROXIMO AÑO	484.83

En el caso particular de la Compañía Heras Construcciones S.A, esta compañía está 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 2015 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 que han generado un incremento en el patrimonio.

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 2015.

Por tanto manifiesto que es conveniente y necesaria la aprobación de los estados financieros correspondientes al año fiscal 2015.

Atentamente,



OCHOA HERAS JOHN KEVIN
Cédula de ciudadanía N.- 1400670491