

CIVILTEC C.A.
INFORME DEL GERENTE
Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2015

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La sociedad se constituyó en la República del Ecuador con el objeto principal de prestar servicios profesionales de Ingeniería Civil.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Ingresos y Costos por Ventas - Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes

3. GASTOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de gastos anticipados y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	31-dic-14	Por el periodo al 31-dic-15
Caja y Equivalentes	378	661
Clientes	23,628	9,349
Credito Tributario y retenciones	11,128	3,174
Otras	234,967	281,145
Total	270,129	294,329

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de propiedades, planta y equipo fue como sigue:

	31-dic-14	31-dic-15
Saldo neto al comienzo del año	36,715	89,596
Adquisiciones	72,210	0
Depreciaciones	-18,327	-23,594
	0	
Total	89,598	86,004

5. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de gastos acumulados y otras cuentas por pagar es como sigue:

	31-dic-14	31-dic-15
Proveedores	17,324	84,980
A la Administración Tributaria	1,278	3,132
Socios	2,490	182,514
Otros	215,750	20,541
Instituciones financieras	37,089	43,873
Total	273,931	315,020

6. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, para el año 2014 la provisión para el impuesto a la renta se calcula a la tarifa del 22% sobre las utilidades gravables. Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de los socios nacionales o extranjeros no se encuentran sujetos a retención adicional alguna. Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

Utilidad / Pérdida según estados financieros, neta de participación a trabajadores

	31-dic-14	31-dic-15
	0	
Utilidad / Pérdida según estados financieros neto	-42,014	-34,037
Gastos no deducibles	770	1,241
Otros neto	0	0
Utilidad / Pérdida Tributable del Ejercicio	-41,244	-32,796
Impuesto a la renta causado	0	0
Impuesto a la renta único (anticipo 2015)	-6,458	-4,375
Retenciones en la fuente de ejercicios anteriores	122	158
Retenciones en la fuente del ejercicio actual	6,493	3,016
Neto Crédito Tributario / IR a Pagar	158	-1,202

7 CAPITAL SOCIAL

Civiltec C.A. es una sociedad de personas cuyo capital ha sido aportado en efectivo, a la fecha el mismo es de: \$ 800.

	31-dic-14	31-dic-15
Eduardo Olmedo	799	799
Monica Vaca	1	1
Aporte Futura Capitalización	80,052	80,052
Resultados Años Anteriores		-1,523
Total Patrimonio	80,852	45,229

Ing. Eduardo Olmedo
Gerente General

Ing. Walter Vásquez
Contador General