

**CONKRETA COMBEO DE HORMIGON CBH S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

CONTENIDO

Balance General

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Balance de Comprobación

Notas a los Estados Financieros

Anexos

CONKRETA BOMBEO DE HORMIGON CBH S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

CONKRETA BOMBEO DE HORMIGON CBH S.A. Fue constituida en la ciudad de San Francisco de Quito DM, Capital del Ecuador.

Su objeto social es el siguiente:

El objeto de la Compañía consiste en servicios relacionados con la construcción, mantenimiento y control de taludes, bombeo de hormigón.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S y están basados en el costo histórico, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Inversiones.

Se registra al valor patrimonial, considerando el resultado de las empresas en las cuales se realizo la inversión.

c) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico de acuerdo a las normas establecidas.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta.

NOTA 3.- EFECTIVO

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

| | <u>2015</u> |
|---------------------------------|-----------------|
| Efectivo | 1,496.75 |
| Saldo al 31 de Diciembre | 1,496.75 |

Efectivo: Representa el saldo de la cuentas de caja y bancos que mantiene la empresa al 31 de Diciembre de 2015. Esta cuenta se encuentra conciliada.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:

| | <u>2015</u> |
|---------------------------------|-------------------------|
| Cuentas por Cobrar | 62,262.62 |
| Provisión cuentas Incobrables | -73.17 |
| Saldo al 31 de Diciembre | <u>62,189.45</u> |

Este valor representa el saldo al 31 de diciembre de 2015, de las cuentas por cobrar que son facturas emitidas a clientes a corto plazo, ya que la cartera de la empresa no tiene saldos anteriores, por lo que no es necesario realizar provisiones de las mismas.

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde al saldo registrado al 31 de diciembre por valores pagados por concepto de impuestos y otras cuentas por cobrar.

| | <u>2015</u> |
|---------------------------------|-------------------------|
| Anticipo Proveedores | 380.00 |
| Cuentas por Cobrar Empleados | 1,139.53 |
| Credito Tributario | 37,692.95 |
| Seguros Anticipados | 4,188.67 |
| Saldo al 31 de Diciembre | <u>43,401.15</u> |

NOTA 6.- INVENTARIOS

Representa al valor de artículos para la instalación de los servicios que se mantiene en bodega de la empresa, al 31 de diciembre del 2015

| | <u>2015</u> |
|---------------------------------|-------------------------|
| Accesorios de Bomba | 74,937.96 |
| Seguridad Industrial | 3,513.82 |
| Repuestos | 916.61 |
| Otros Enseres | <u>6,462.87</u> |
| Saldo al 31 de Diciembre | <u>85,831.26</u> |

NOTA 7.- ACTIVOS FIJOS

La composición del activo fijo es como sigue:

| | | |
|---------------------------------|------------|--------------------------|
| Vehículos | 35,750.89 | |
| Maquinaria y Equipo | 255,106.33 | |
| Equipo de Computo | 4,040.76 | |
| Muebles y Enseres | 1,399.12 | |
| TOTAL COSTO HISTORICO | | 296,297.10 |
| Depreciación Acumulada | | <u>-52,987.48</u> |
| Saldo al 31 de Diciembre | | <u>243,309.62</u> |

NOTA 8.- ACTIVOS DIFERIDOS

Corresponde a un saldo que se arrastra desde años anteriores por inversión para la constitución de la empresa que se va amortizando mensualmente.

NOTA 9.- PASIVO CORRIENTE

Un resumen del Pasivo Corriente, es como sigue:

| | <u>2015</u> |
|---------------------------------|--------------------------|
| Cuentas Por Pagar | 136,687.21 |
| Obligaciones Laborales | 24,650.72 |
| Obligaciones IESS | 16,077.90 |
| Obligaciones Tributarias | 830.86 |
| Otras Cuentas Por Pagar | <u>37,754.38</u> |
| Saldo al 31 de Diciembre | <u>216,001.07</u> |

1. Corresponde a valores pendientes de pago a proveedores según consta en anexo 2 adjunto.
2. Corresponde al valor por cancelar de sueldos de diciembre, y las provisiones de beneficios sociales de los empleados de la empresa.

3. Corresponde a valores pendientes de pago al IESS por concepto de aportes.
4. Representa el valor de impuesto por pagar en el mes de Enero del 2016.
5. Son valores pendientes por cancelar a terceras personas al corto plazo..

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Corresponde al valor pendiente de pago a accionistas y terceros, según se detalla a continuación:

| | <u>2015</u> |
|---------------------------------|--------------------------|
| Sr. Patricio Cruz | 5,000.00 |
| Sra. Susana de Cruz | 86,610.27 |
| Sr. Andrés Cruz | <u>81,807.44</u> |
| Saldo al 31 de Diciembre | <u>173,417.71</u> |

NOTA 11.- PATRIMONIO

Un resumen del Patrimonio es como sigue:

| | <u>2015</u> |
|---------------------------------|--------------------------|
| Capital Social | 50,000.00 |
| Reservas | 198,818.04 |
| Resultados | <u>-137,590.07</u> |
| Saldo al 31 de Diciembre | <u>111,227.97</u> |

1. Corresponde al valor del capital de la empresa.
2. Es el resultado de la reserva legal y facultativa acumulada.
3. Registra el valor del resultado del presente ejercicio económico.