

**CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN
CO. LTD.**

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2014

CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD.

INDICE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD.**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

	NOTAS	
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	904,76
Cuentas por Cobrar	4	4.441,80
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	5	9.141,22
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	6	7.349,43
Activos Pagados por Anticipado	7	1.600,00
SUMA LOS ACTIVOS CORRIENTES		23.437,21
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		
Inversiones no Corrientes en Negocios Conjuntos	8	735.000,00
SUMA LOS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		735.000,00
TOTAL DEL ACTIVO		758.437,21
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por Pagar	9	3.205,26
SUMA LOS PASIVOS CORRIENTES		3.205,26
PASIVOS NO CORRIENTES		
Cuentas por Pagar a Casa Matriz	10	457.121,67
SUMA LOS PASIVOS NO CORRIENTES		457.121,67
TOTAL DEL PASIVO		460.326,93
PATRIMONIO NETO		
Capital Social	11	507.000,00
(-) Pérdidas Acumuladas		-210.227,70
Utilidad del Período		1.337,98
TOTAL DEL PATRIMONIO		298.110,28
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		758.437,21

CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

INGRESOS	
(+) Consultoría y Asesoramiento	180.359,92
(+) Venta de Bienes	<u>14.968,34</u>
TOTAL INGRESOS	195.328,26
(-) COSTOS Y GASTOS	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	17.750,02
Beneficios sociales e indemnizaciones	640,00
Aportes a la seguridad social	2.151,28
Honorarios profesionales y dietas	93.256,02
Arrendamientos	11.778,70
Mantenimiento y reparaciones	3.771,81
Combustibles y lubricantes	655,44
Suministros, materiales y repuestos	11.552,69
Transporte	283,04
Comisiones / local	311,51
Gastos de gestión	1.804,69
Impuestos, contribuciones y otros	4.331,62
Gastos de viaje	1.645,43
Servicios públicos	1.283,28
Alimentación	29.555,66
Otros beneficios empleados - servicios	2.126,32
Otros beneficios empleados - bienes	<u>10.412,68</u>
TOTAL COSTOS Y GASTOS	<u>193.310,19</u>
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	2.018,07
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	302,71
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA	<u>377,38</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>1.337,98</u>

CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	Capital Social	Aportes para Futura Capitaliz.	Pérdidas Acumuladas	Ganancia Neta del Periodo	Total Patrimonio
Enero 1, 2014	102.000,00	587.519,36	-210.227,70	0,00	479.291,66
Aumento de capital social	405.000,00				405.000,00
Aportes para futuras capitalizaciones		-587.519,36			-587.519,36
Resultado Integral del Año				1.337,98	1.337,98
Diciembre 31, 2014	507.000,00	0,00	-210.227,70	1.337,98	298.110,28

CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Ingresos financieros	195.328,26
Efectivo pagado a proveedores	-193.310,19
Pagos anticipados	98,00
Cuentas por pagar	-11.833,56
Cuentas por cobrar	-43.184,52
Efectivo neto proveniente de actividades de operación:	-52.902,01

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Otros activos	3.371,81
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión:	3.371,81

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Aportes de socios	37.842,20
Efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento:	37.842,20

Incremento neto de Efectivo y Equivalentes al efectivo	-11.688,00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Período	12.592,76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	904,76

CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2014

NOTA 1 CONSTITUCION Y OPERACIONES

1.1. CONSTITUCIÓN

De acuerdo al certificado de existencia, constitución legal y funcionamiento expedido por el Consulado del Ecuador en Seúl, Corea, la Compañía CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD., fue constituida el 30 de marzo de 1998, siendo su domicilio legal la Ciudad Metropolitana de Incheon, Corea del Sur.

La compañía tiene sus propósitos en las siguientes áreas de negocios: Actividades de construcción integral, ingeniería civil, arquitectura, plantas, electricidad, agua corriente, pavimentación, diseño, ejecución de obras, inspección y operación en el país y en el extranjero.

El 15 de agosto de 2012, mediante escritura Pública otorgada ante la Notaria Segunda del Distrito Metropolitano de Quito, se efectuó la protocolización y traducción de documentos relativos a la domiciliación de la Compañía CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD. en el Ecuador.

Mediante resolución No. SC.II.DJCPTQ.12.4865 del 18 de septiembre de 2012, la Superintendencia de Compañías del Ecuador autorizó el establecimiento de una sucursal en el Ecuador, en el Distrito Metropolitano de Quito, con un capital de USD \$ 2.000,00, a la vez que también aceptó el nombramiento como Apoderado en el Ecuador del señor Ha Ar Roo Jang y le concedió el permiso para operar en el país.

El 21 de junio de 2013, mediante escritura Pública otorgada ante la Notaria Segunda del Distrito Metropolitano de Quito, la Compañía CHEONG HAI INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN CO. LTD. aumentó su capital a US\$ 102.000,00, acto que fue aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. SC.II.DJCPTQ.13.3907 de 2 de agosto de 2013.

Posteriormente, el 20 de junio de 2014 mediante escritura Publica otorgada ante la Notaria Segunda del Distrito Metropolitano de Quito, la compañía cambió su domicilio al Cantón San Miguel de Urququí, Provincia de Imbabura, y aumentó su capital a US\$ 507.000,00, acto que fue aprobando por la Superintendencia de compañías mediante Resolución No. SCV.IRQ.DRASD.SAS.2014.2936 de 31 de julio de 2014.

1.2. OPERACIONES

Las principales actividades de la empresa son las de ingeniería civil y arquitectura.

NOTA 2 BASES DE PRESENTACION Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO Y BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros de Cheong Hai Ingeniería y Construcción Co. Ltd., han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y, en cumplimiento a la Ley de Régimen Tributario Interno, estos balances se encuentran presentados en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda funcional del Ecuador.

2.2 CONVERSIÓN DE LA MONEDA EXTRANJERA

Las partidas incluidas en los Balances anuales de la Compañía, se encuentran valoradas utilizando la moneda (US \$) de los Estados Unidos de América.

ACTIVOS

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO \$ 904,76

El efectivo y equivalentes de efectivo constituye el valor de la Caja y los valores de saldos bancarios al 31 de diciembre de 2014.

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR \$ 4.441,80

En esta cuenta se debitan los pagos por concepto de anticipos a proveedores. Su saldo constituye el valor pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2014.

NOTA 5 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) \$ 9.141,22

En esta cuenta se debitan los pagos no compensados por concepto de crédito tributario de Impuesto al Valor Agregado. Su saldo constituye el valor pendiente de compensación al 31 de diciembre de 2014.

NOTA 6 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.) \$ 7.349,43

En esta cuenta se debitan los pagos no compensados por concepto de anticipos de impuesto a la renta. Su saldo constituye el valor pendiente de compensación al 31 de diciembre de 2014.

NOTA 7 ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO \$ 1.600,00

En esta cuenta se debita el pago por concepto de depósito en garantía del departamento del Apoderado General. Su saldo constituye el valor pendiente de liquidación al 31 de diciembre de 2014.

NOTA 8 INVERSIONES NO CORR.EN NEGOCIOS CONJUNTOS \$ 735.000,00

En esta cuenta se debita el valor del 49% de participación que la Empresa mantiene en la Compañía de Construcciones Ecuatoriano Coreana CONECUAKOR C.E.M. al 31 de diciembre de 2014.

PASIVOS**NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR \$ 3.205,56**

En esta cuenta se acreditan los valores por pagar al Servicio de Rentas Internas, al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y a los trabajadores al 31 de diciembre de 2014.

El movimiento de esta cuenta es como sigue:	(US\$ dólares)
IVA en ventas	1.796,22
Retenciones en la fuente por pagar	512,95
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	377,38
Aportes IESS por pagar	216,00
Participación trabajadores por pagar	302,71
Diciembre 31, 2014	<u>3.205,26</u>

NOTA 10 PRÉSTAMOS DE CASA MATRIZ

El movimiento de esta cuenta es como sigue:	(US\$ dólares)
Saldo inicial	59.940,00
Préstamos	79.920,00
Pago a proveedor	61.600,00
Cesión acciones de Orange E&C Co. Ltd. en Coneccuakor	330.000,00
Pagos a casa matriz	<u>-74.338,33</u>
Diciembre 31, 2014	<u>457.121,67</u>

PATRIMONIO**NOTA 11 CAPITAL SOCIAL \$ 507.000,00**

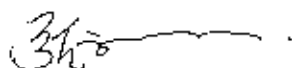
El capital asignado para la apertura de la sucursal en el Ecuador fue de US\$ 2.000. En el año 2013 se efectuó un incremento de capital en efectivo de US\$ 100.000, aumento que fue aprobado por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante resolución No. SC.II.DJCPTE.Q.13.3907 de 2 de agosto de 2013. En el año 2014 se efectuó otro incremento de capital en efectivo de US\$ 405.000, aumento que fue aprobado por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante resolución No. SCV.IRQ.DRASD.SAS.2014.2936 de 31 de julio de 2014. Por lo que el capital asignado al 31 de diciembre de 2014 es de US\$ 507.000.

NOTA 12 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se produjeron eventos que en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

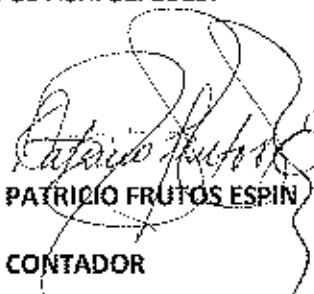
NOTA 13 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014, han sido aprobados por el Apoderado General de la Compañía con fecha 13 de Abril del 2015.



HA AR ROO JANG

GERENTE GENERAL


PATRICIO FRUTOS ESPIN
CONTADOR