

COMPAÑÍA CONSTRUCTORA CHALUISA & CHALUISA CIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. INFORMACION GENERAL

COMPAÑÍA CONSTRUCOTRA CHALUISA & CHALUISA CIA.LTDA. Fue constituida en el Ecuador el 04 de Octubre del 2013, El objeto de la compañía es el Estudio, diseño, planificación, cálculos, fiscalización, construcción de obras civiles, infraestructura vial, eléctricas, hidroeléctricas, electrónicas, telecomunicaciones, petroleras.

De las Bases de Presentación y Políticas Contables:

El Balance General al 31 de Diciembre del 2014 fue preparado de conformidad con lo establecido en disposiciones legales.

El Estado de Resultado Integral está presentado a sus costos históricos

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas.

Las principales políticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, son las siguientes:

Reconocimiento de Ingresos y Costos: Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes y a la entrega de los bienes y servicios prestados, los mismos son reconocidos en los periodos en que se realizan e incurren.

Valuación de Propiedades y Equipo: Se registran al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con la técnica contable,

la cía., utiliza el método de línea recta, en función de los años de vida útil del bien.

Participación a Trabajadores: Las provisiones para participación de trabajadores están constituidas por la Compañía, de acuerdo con disposiciones legales a la tasa del 15% y son registradas con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga. La Cía., no registra por tener pérdida contable.

Impuesto a la Renta: De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 22% sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía ha aplicado esta norma para la determinación del impuesto a la renta con respectiva conciliación tributaria.

CONSTRUCTORA CHALUISA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013 (Expresado en dólares estadounidenses)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Diciembre 31, 2014</u>	<u>2013</u>
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,062	29,365
Inventarios	-	1,000
Activos por impuestos corrientes	<u>2,840</u>	<u>1,680</u>
Total activos corrientes	<u>7,903</u>	<u>32,045</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedades, planta y equipo	<u>4,600</u>	<u>5,550</u>
Total activos no corrientes	<u>4,600</u>	<u>5,550</u>
TOTAL	<u>12,503</u>	<u>37,595</u>
PASIVOS CORRIENTES:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	5,197	8,253
Pasivos por impuestos corrientes	754	526
Obligaciones acumuladas	<u>295</u>	<u>-</u>
Total Pasivos Corrientes	<u>6,245</u>	<u>8,779</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Otros pasivos financieros	<u>-</u>	<u>21,000</u>
Total Pasivos No Corrientes	<u>-</u>	<u>21,000</u>
Total Pasivos	<u>6,245</u>	<u>29,779</u>
PATRIMONIO:		
Capital social	420	420
Reservas	420	316
Utilidades retenidas	4,483	-
Utilidad (pérdida) del ejercicio	<u>934</u>	<u>7,080</u>
Total Patrimonio	<u>6,257</u>	<u>7,816</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>12,503</u>	<u>37,595</u>

CONSTRUCTORA CHALUISA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
VENTAS	68,634	-
COSTO DE VENTAS	<u>(57,995)</u>	<u>-</u>
Inventario Inicial	1000	
Compras	56,994.90	
Inventario Final	<u>0</u>	
MARGEN BRUTO	10,639	-
Gastos de operacion	(2,147)	-
Combustible	1006.96	
Seguro	84.2	
Mano de Obra	0	
Movilizacion	0	
Transporte	1056	
Otros GND	<u>0</u>	
Gasto de administración	(6,527)	-
Sueldos	4080	
Depreciaciones	950	
Honorarios	0	
Suministros	0	
Luz agua telefono otros	<u>1496.8</u>	
Costo financieros	-	-
Intereses	0	
Gastos bancarios	<u>0</u>	
	<u>(8,674)</u>	<u>-</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,965	-
Menos: Participación Trabajadores (15%)	(295)	-
Menos: gastos (ingreso) por impuesto a la renta:		
Corrientes	(632)	-
Diferidos	-	-
Total	<u>(927)</u>	<u>-</u>
RESULTADO DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u>1,038</u>	<u>-</u>
RESERVA LEGAL	(103.77)	
<u>UTILIDAD NETA EJERCICIO</u>	<u>934</u>	

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Efectivo	5,062	29,365
Bancos (1)	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u><u>5,062</u></u>	<u><u>29,365</u></u>

INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Productos Terminados (1)	<u>-</u>	<u>1,000</u>
TOTAL	<u><u>-</u></u>	<u><u>1,000</u></u>

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Costo	6,500	6,500
Depreciación acumulada	<u>(1,900)</u>	<u>(950)</u>
TOTAL	<u>4,600</u>	<u>5,550</u>
<i>Clasificación:</i>		
Terrenos	0	0
TOTAL	<u>0</u>	<u>0</u>

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Proveedores Locales	5,197	8,253
TOTAL	<u>5,197</u>	<u>8,253</u>
<i>Clasificación:</i>		
Corrientes	5,197	8,253
	<u>5,197</u>	<u>8,253</u>

IMPUESTOS

Activo y pasivo del año corriente y diferido - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes y diferido es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Activos por Impuestos Diferidos	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Activos por impuestos corrientes:</i>		
Crédito tributario de impuesto a la renta	526	867
Impuesto al valor agregado -IVA-	<u>2,314</u>	<u>813</u>
TOTAL	<u>2,840</u>	<u>1,680</u>
Pasivos por impuestos diferidos	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Pasivos por impuestos corrientes:</i>		
Impuesto a la renta por pagar	632	-
Retenciones en la fuente por pagar	<u>121</u>	<u>526</u>
TOTAL	<u>754</u>	<u>526</u>

OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Participación a trabajadores	295	-
TOTAL	<u>295</u>	<u>-</u>

Participación a Trabajadores- De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2013</u>	<u>2013</u>
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	295	-
Saldos al fin del año	<u>295</u>	<u>-</u>

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Dividendos por pagar	-	-
Obligaciones por pagar Accionistas	<u>-</u>	<u>21,000</u>
TOTAL	<u>-</u>	<u>21,000</u>
<i>Clasificación:</i>		
Corrientes	-	-
No corrientes	<u>-</u>	<u>21,000</u>
	<u>-</u>	<u>21,000</u>

PATRIMONIO

Capital Social -

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Capital pagado	420	420

Reserva Legal-

	...Diciembre 31,...	
	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Reserva Legal	420	316

Resultados Acumulados

Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2013</u>	<u>2013</u>
Resultados acumulados perdida - gan	4,483	0
Resultado del ejercicio	934	7,080
TOTAL	<u>5,417</u>	<u>7,080</u>

EDISON SUNTAXI
CONTADOR