

COMPAÑÍA CONSTRUCTORA CHALUISA & CHALUISA CIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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 2015 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 incurrén.

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 & CHALUISA CIA LTDA.**RUC: 0591726331001****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)**

| <u>ACTIVOS</u> | Diciembre 31, | |
|---|----------------------|--------------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| ACTIVOS CORRIENTES: | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 3,300 | 5,062 |
| Cientes NO Relacionados | 200 | - |
| Inventarios | 1,000 | - |
| Activos por impuestos corrientes | 9,007 | 2,840 |
| Total activos corrientes | 13,507 | 7,903 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES: | | |
| Propiedades, planta y equipo | 8,015 | 4,600 |
| Total activos no corrientes | 8,015 | 4,600 |
| TOTAL ACTIVOS | 21,522 | 12,503 |
| <u>PASIVO Y PATRIMONIO</u> | | |
| PASIVOS CORRIENTES: | | |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 8,776 | 5,197 |
| Pasivos por impuestos corrientes | 738 | 754 |
| Obligaciones acumuladas | 902 | 295 |
| Total Pasivos Corrientes | 10,416 | 6,245 |
| PASIVOS NO CORRIENTES: | | |
| Total Pasivos No Corrientes | 0 | - |
| Total Pasivos | 10,416 | 6,245 |
| PATRIMONIO: | | |
| Capital social | 420 | 420 |
| Aportes y Reservas | 2,920 | 420 |
| Utilidades retenidas | 5,417 | 4,483 |
| Utilidad (pérdida) del ejercicio | 2,349 | 934 |
| Total Patrimonio | 11,106 | 6,257 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 21,522 | 12,503 |

CONSTRUCTORA CHALUISA & CHALUISA CIA LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

Chaluisa & Chaluisa



| | <u>2015</u> | <u>2,014</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| VENTAS | 133,409 | 68,634 |
| COSTO DE VENTAS | <u>(115,687)</u> | <u>(57,995)</u> |
| Compras | 115,687 | |
| | 17,722 | 10,639 |
| Gastos de operacion | (4,085) | (2,147) |
| Combustible | 755 | |
| Seguro | 464 | |
| Transporte | 2,866 | |
| Gasto de administración | (10,094) | (6,527) |
| Sueldos | 8,166 | |
| Aporte Patoronal | 1,343 | |
| Depreciaciones | 585 | |
| | <u>(14,179)</u> | <u>(8,674)</u> |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 3,543 | 1,965 |
| Menos: Participación Trabajadores (15%) | (531) | (295) |
| Menos: gastos (ingreso) por impuesto a la renta: | | |
| Corrientes | <u>(663)</u> | <u>(632)</u> |
| Total | <u>(1,194)</u> | <u>(927)</u> |
| RESULTADO DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO | <u>2,349</u> | <u>1,038</u> |
| RESERVA LEGAL | 0 | (104) |
| <u>UTILIDAD NETA EJERCICIO</u> | <u>2,349</u> | <u>934</u> |

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

| | ...Diciembre 31,... | |
|--------------|---------------------|---------------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Efectivo | 3,300 | 5,062 |
| TOTAL | <u>3,300</u> | <u>5,062</u> |

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

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

| | ...Diciembre 31,... | |
|--|---------------------|-----------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| <i>Cuentas por cobrar comerciales:</i> | | |
| Clientes locales (1) | <u>200</u> | <u>-</u> |
| TOTAL | <u>200</u> | <u>-</u> |

INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

| | ...Diciembre 31,... | |
|--------------------------|---------------------|-----------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Productos Terminados (1) | <u>1,000</u> | <u>-</u> |
| TOTAL | <u>1,000</u> | <u>-</u> |

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

| | ...Diciembre 31,... | |
|-----------------------------|----------------------|------------------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Costo | 10,500 | 6,500 |
| Depreciación acumulada | <u>(2,485)</u> | <u>(1,900)</u> |
| TOTAL | <u>8,015</u> | <u>4,600</u> |
| <i>Clasificación:</i> | | |
| Muebles y Equipo de Oficina | 1,000 | 1,000 |
| Maquinaria y Equipo | 8,000 | 4,000 |
| Equipo de Computacion | 1,500 | 1,500 |
| TOTAL | <u>10,500</u> | <u>6,500.00</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>2015</u> | <u>2014</u> |
| Proveedores Locales | <u>8,776</u> | <u>5,197</u> |
| TOTAL | <u>8,776</u> | <u>5,197</u> |
| <i>Clasificación:</i> | | |
| Corrientes | 8,776 | 5,197 |
| No corrientes | <u>0</u> | <u>-</u> |
| | <u>8,776</u> | <u>5,197</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>2,015</u> | <u>2014</u> |
| <i>Activos por Impuestos Diferidos</i> | <u>0</u> | <u>-</u> |
| <i>Activos por impuestos corrientes:</i> | | |
| Crédito tributario de impuesto a la renta | 1,334 | 2,314 |
| Impuesto al valor agregado -IVA- | <u>7,673</u> | <u>526</u> |
| TOTAL | <u>9,007</u> | <u>2,840</u> |
| <i>Pasivos por impuestos diferidos</i> | <u>0</u> | <u>-</u> |
| <i>Pasivos por impuestos corrientes:</i> | | |
| Impuesto a la renta por pagar | 663 | 632 |
| Retenciones en la fuente por pagar | <u>75</u> | <u>121</u> |
| TOTAL | <u>738</u> | <u>754</u> |

OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

| | ...Diciembre 31,... | |
|------------------------------|---------------------|-------------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Participación a trabajadores | 531 | 295 |
| Beneficios sociales | <u>371</u> | <u>-</u> |
| TOTAL | <u>902</u> | <u>295</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>2015</u> | <u>2014</u> |
| Saldos al comienzo del año | 0 | - |
| Provisión del año | 531 | 295 |
| Pagos efectuados | <u>0</u> | <u>-</u> |
| <u>Saldos al fin del año</u> | <u>531</u> | <u>295</u> |

PATRIMONIO

Capital Social -

| | ...Diciembre 31,... | |
|----------------|----------------------------|--------------------|
| | <u>2,015</u> | <u>2014</u> |
| Capital pagado | 420 | 420 |

Reserva Legal-

| | ...Diciembre 31,... | |
|---------------|----------------------------|--------------------|
| | <u>2,015</u> | <u>2014</u> |
| Reserva Legal | 420 | 420 |

Resultados Acumulados

Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

| | ...Diciembre 31,... | |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------|
| | <u>2,015</u> | <u>2014</u> |
| Resultados acumulados perdida - gan | 5,417 | 4,483 |
| Aporte Socios Futura Capitalizacion | 2,500 | 0 |
| Resultado del ejercicio | 2,349 | 934 |
| TOTAL | <u>10,266</u> | <u>5,417</u> |



EDISON SUNTAXI
CONTADOR