

COMPANÍA CONSTRUCTORA ISRAEL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares Americanos)

1.- INTRODUCCION A LOS ANTECEDENTES:

LA COMPANÍA CONSTRUCTORA ISRAEL CIA LTDA., luego de cumplir con los trámites legales pertinentes, se considera a constituir Jurídicamente 23 de septiembre de 2009, mediante escritura pública otorgada ante el Dr. Ariolfo Bernal Peñafiel, notario segundo del Cantón Morona, aprobada por la Superintendencia de Compañías de Cuenca mediante resolución N.- SC.DIC.C.09 .734, 10 de diciembre, e inscrita en el registro de la propiedad y mercantil del Cantón Morona; bajo número (3-ENC), repertorio Nro. (12-ENC), el 18 de diciembre de 2009. Para la organización contable y administrativa de la empresa se ha establecido un sistema de control adecuado y acorde con las necesidades de la compañía.

OBJETO SOCIAL: La compañía tendrá como objeto la venta de servicios de construcción de obras civiles.

PLAZO DE DURACION: hasta el 2059-12-18

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: la compañía Constructora Israel Cia. Ltda. tiene su domicilio tributario en la provincia de Morona Santiago, cantón Morona. Parroquia: General Proaño, en las calles: 3 y S/N, como referencia de ubicación: frente al Parque Central.

DOMICILIO FISCAL: Se encuentra ubicada en la Provincia: Morona Santiago Canton: Morona Parroquia: Macas Barrio: 27 de Febrero Calle: Eloy Alfaro Numero: S/N Interseccion: Jaime Roldos Aguilera, a una cuadra del Hotel la Liria con RUC: 1490810362001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones,

emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del mismo año.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

En la información financiera reportada el Servicio de Rentas Internas respecto al año fiscal 2015, se puede aclarar únicamente que tenemos ingresos por concepto de cuotas o aportes de socios y accionistas y que se ha tenido como resultado el ejercicio

económico 2015 una utilidad de 448.82, como lo detallamos a continuación:

COMPAÑIA CONSTRUCTORA ISRAEL CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01/01/2015 AL 31/12/2015

EFFECTIVO (CAJA),	4588.12
CAJA BANCOS	0.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00
CREDITO TRIBUTARIO DE IVA	3049.31
CREDITO TRIBUTARIO DE IR	618.99
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8256.42
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALAC Y ADECUAC.	50220.54
DEPRECIACION ACUMULADA PROP. PLAN	10044.00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	40176.54
TOTAL DEL ACTIVO	48432.96
NO RELACIONADOS LOCALES	22114.30
PARTICIPACION TRABAJADORES	67.32
OBLIGACIONES IESS	112.10
OTROS PASIVOS EMPLEADOS	1496.03
OTROS	9883.89
TOTAL PASIVO CORRIENTE	33673.64
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	13910.50
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	13910.50
TOTAL DEL PASIVO	47584.14
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	448.82
TOTAL PATRIMONIO NETO	848.82
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	48432.96

COMPAÑIA CONSTRUCTORA ISRAEL CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01/01/2015 AL 31/12/2015

SERVICIOS RESTADOS DE CONSTRUCCION	143910.70
TOTAL DE INGRESOS	143910.70
INVENTARIO INICIAL DE BIENES	11855.30
COMPRAS NETAS LOCALES	108258.59
SUELDOS Y SALARIOS GRAVADA AL IESS	10005.26
BENEFICIOS SOCIALES GRAVADA AL IESS	1901.81

APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1070.82
HONORARIOS PROFESIONALES	326.10
GASTO DEP. NO ACELERADA	10044.00
TOTAL COSTOS	120113.89
TOTAL GASTOS	23347.99
TOTAL COSTOS Y GASTOS	143461.88
UTILIDAD DEL EJERCICIO	448.82
BASE PARA PARTICIPACION TRABAJADORES	67.32
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	5708.00
UTILIDAD GRAVABLE	6089.50
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	6089.50
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	1339.69
ANTICIPO DEL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	749.80
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	589.89
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	619.00
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON	1435.46
CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	618.99
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	845.56
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	845.56
ANTICIPO CALCULADO PROXIMO AÑO	1032.04
ANTICIPO DETERMINADO PROXIMO AÑO	1032.04
SALDO A LIQUIDACION EN EL PROXIMO AÑO	<u>1032.04</u>

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No hay ocurrido hechos de mayor trascendencia

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales constan de, (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.


Sr. Arteaga Jonathan Agustín
GERENTE

COMPAÑÍA CONSTRUCTORA ISRAEL CIA. LTDA.


Ing. Gladys Mariene Piedra Pesantez
CONTADORA

COMPAÑÍA CONSTRUCTORA ISRAEL CIA. LTDA.