COMPANIA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F. C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014

COMPANIA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F. C. _LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

INDICE

	Páginas No.
Balance general	3- 4
Estado de resultados integral	5
Estado de evolución del patrimonio de los accionistas	6
Estados de flujos de efectivo	7 - 8
Notas a los estados financieros	9 - 10

COMPAÑÍA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F. C.LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014
(Guayaquil – Ecuador)

	2015	2014
ACTIVOS	**140,427.78**	**130,861.49**
ACTIVOS CORRIENTES	**112,427.28**	**102,860.99**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	186.96	186.96
OTRAS CTAS X COBRAR RETENCION		
OTRAS CTAS X COBRAR POLIZAS		
DOC X COBRAR Y CTAS CL NO RELACIONADAS	86,491.80	86,491.80
(-) PROVISIONES CTAS INCOBRABLES	-3,838.63	-3,838.63
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		
ANTICIPOS A PROVEEDORES	29,587.15	20,020.84
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORIENTES		0.02
ACTIVOS NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS	**19,400.50**	**19,400.50**
MUEBLES Y ENSERES	6,937.82	6,937.82
EQUIPOS DE COMPUTACION	6,237.65	6,237.65
VEHICULOS	19,059.07	19,059.07
OTROS EQUIPOS TOPOGRAFICOS	6,391.96	6,391.96
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-19,226.00	-19,226.00
ACTIVOS INTANGIBLES	**8,600.00**	**8,600.00**
GTOS INVESTIGACION, ESTUDIOS MOBILIDAD	10,750.00	10,750.00
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	-2,150.00	-2,150.00

Luis Alberto Proaño Sánchez
Gerente General

C.P.A. Luis Proaño González
Contador General
Reg. Nac. 1.561

COMPAÑÍA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F. C.LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014
(Guayaquil – Ecuador)

	2015	2014
PASIVOS	140,427.78	**130,861.49**
PASIVOS CORRIENTES	**45,104.80**	**46,717.44**
PROVISIONES LOCALES		
CTAS Y DOC X PAGAR LOCALES	12,771.65	13,819.64
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	32,333.15	32,333.15
IMP RTA X PAGAR EJERCICIO		
CON EL IESS		341.10
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		223.55
PARTICIPACION DE TRABAJADORES 15% Y PAGO DE EJERCICIO		
ANTICIPO DE CLIENTES		
PASIVO NO CORRIENTE	**53,262.88**	**42,083.95**
CTAS X PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS LOCALES	42352.88	31,173.95
OTROS BENEF NO CTES EMPLEADOS	10,910.00	10,910.00
DIVIDENDOS POR PAGAR		
PRESTAMOS DE SOCIOS		
PATRIMONIO	**42,060.10**	**42,060.10**
CAPITAL		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00	400.00
APORTES P. FUTURA CAPITALIZACION	344.72	344.72
RESERVAS		
RESERVA LEGAL	500.00	500.00
RESERVA LEGAL FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	7,721.02	7,721.02
RESULTADOS ACUMULADOS		
GANANCIAS ACUMULADAS	33,094.36	33,094.36
RESULTADO DEL EJERCICIO		
GANANCIA NETA DEL PERIODO		

Luis Alberto Proaño Sánchez
Gerente General

C.P.A. Luis Proaño González
Contador General
Reg. Nac. 1.561

COMPAÑÍA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F. C.LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014
(Guayaquil – Ecuador)

	2015	2014
INGRESOS	**9,566.31**	**20,020.84**
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN	**0**	**0**
PRESTACION SERVICIOS	0	0
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	9,566.31	20,020.84
GASTOS OPERATIVOS	**9,566.31**	**20,020.84**
SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUN	7,587.98	13,058.75
APORTES IESS FR	727.50	1,649.52
BENEFICIOS SOCIAL EMPLEADOS	0	0
GTOS PLANES BENEFICIOS EMPLEADOS	0	0
HONORARIOS COMISIONES DIETAS	0	0
MANTENIMIENTO, REPAR, MAT	0	472.33
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	0
COMBUSTIBLE, TRANSPORTE, GESTION	0	2,211.66
SEGUROS Y REASEGUROS	1,234.83	0
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELEFONO	0	132.41
IMPTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	0	0
DEPRECIACIONES, PROPIEDADES, PLANTAS	0	0
AMORTIZACIONES, INTANGIBLES	0	0
OTROS GTOS, DETERIORO INCOBRABLES	0	0
HOTEL, ALIMENTACION, VIVERES	0	0
OTROS GTOS GRALES	16.00	2,496.17
GTOS FINANCIEROS		
INTERESES Y COMISIONES BCOS	0	0
GANANCIAS (PERDIDA) ANTES 15% IMP RTA	0	0
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	0	0
GANANCIA (PERDIDA) ANTE DE IMPTO	0	0
IMPUESTO RTA CAUSADO	0	0
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	0	0

Luis Alberto Proaño Sánchez
Gerente General

C.P.A. Luis Proaño González
Contador General
Reg. Nac. 1.561

		Capital social	Aporte de socios o accionistas para futura capitalización	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Ganancias Acumuladas	Resultados acumulados provenientes de la adopcion por primera vez de las NIIF	Ganancias Neta del Perido	Total
Saldo al final del Periodo	US$	400	345	500	7,721	33,094			42,060
Saldo Periodo Inme Ante		400	345	500	7,721	33,094			42,060
Cambios de año Patrimonio	US$								
Dividendos								0	0
Transferencias de Resultados									0
Resultado P Y G Ejercicio									0
									0
Saldo al 31 de diciembre del 2015	US$	400	345	500	7,721	33,094	-	-	42,060

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros

Luis Alberto Proaño Sánchez
Gerente General

C.P.A. Luis Proaño González
Contador General
Reg. Nac. 1.561

COMPAÑÍA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F C. LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2015

	2015	2014
AUMENTO NETO (DISMINUCION) EFECTIVO		
FLUJO DE EFECTIVO PROC	0	3,057.46
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE (UTILIZADO) ACTV OPE	**21,181.75**	**4,801.98**
CLASE DE COBROS X ACTIVIDAD OPERACIÓN	**0**	**17,822.60**
COBROS PROCED V/ Y P.S		
OTROS COBROS X ACT OPERACIONAL	-	17,822.60
COBROS X PRIMAS POLIZAS		
CLASE DE PAGOS X ACTIVIDADES OPERACIONAL	**-11,178.93**	**-22,624.58**
PAGOS PROVEEDORES X BIENES	16,00	2,838.36
PAGOS POR CONTRATOS		
PAGOS POR CTAS EMPLEADOS	8,315.48	19,276.36
PAGOS POR PRIMAS SEGUROS	1,234.83	-
OTROS PAGOS X ACTIVIDADES OPERACIONALES	564.65	510.63
INTERESES PAGADOS	57.58	-
INTERESES RECIBIDOS	-	-0.79
IMPTOS A GANANCIAS PAG (IR)	990.39	0.02
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) EFECTIVO		
FLUJOS EFECTIVOS (UTILIZADOS) ACTIV INVERSION		
ADQUISICON PROPIEDADES P Y J		
COMPRAS ACTIVOS INTANGIBLES		
ANTICIPO EFECTIVADOS A 3°	11,178.93	1,744.52
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) EFECTIVO		
FLUJO EFECTIVO PROC (UTIL) ACT FINANCIERO		
PAGO DE PRESTAMO		
INCREMENTO (DISMINUCION) EFECTIVO Y EQUIVALENTE	**0**	**3,057.46**
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A PRINCIPIOS DEL PERIODO	186.96	3,244.42
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A FINAL DEL PERIODO	186.96	186.96

PASAN.....

COMPAÑÍA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F C. LTDA

VIENEN.....

Conciliación entre la ganancia (perdida) neta y los flujos de operación		2015	2014
Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	US$		
Ajuste por partidas distintas al efectivo:		**2,049.17**	**2,475.00**
Ajustes por gasto de depreciación y amortización			
Ajustes por gastos en provisiones		1,216.35	650.00
Ajustes por gasto impuesto a la renta			
Ajustes por gastos 15% trabajadores			
Otros ajustes por partidas distintas efectivo		832.82	1,825.00
Cambios en activos y pasivos:		**19,132.58**	**-7,276.98**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar			-9,469.83
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar			-5,566.57
Incremento (disminución) en anticipos a proveedores		9,566.31	20,020.84
Incremento (disminución) en otros activos		-0.02	-7,094.20
(Incremento) disminución en cuentas por pagar		-1,047.99	5,908.21
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		-	-224.61
(Incremento) disminución en beneficios empleados		-564.65	-1,838.90
(Incremento) disminución en anticipos de clientes		11,178.93	4,530.72
(Incremento) disminución en otros pasivos		-	
Total cambios en activos y pasivos			-13,542.64
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	US$	21,181.75	4,801.98

Luis Alberto Proaño Sánchez
Gerente General

C.P.A. Luis Proaño González
Contador General

COMPANIA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F. C. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 y 2014

1. Información general de la compañía

LA COMPAÑIA DE INVESTIGACION, CONSULTORIA Y FISCALIZACION I.C.F. C. LTDA se constituyó ante notario Trigésimo del Cantón Guayaquil Ab Piero Aycart Vicenzini el 20 de octubre de 1996, fue aprobada mediante Resolución N°96-2-1-1-0004875 por la Superintendencia de Compañías el 21 d Octubre de 1996 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil de fojas 67.463 a 67.474 N° 19.940 del R/M y anotada bajo el N° 32.076 del Repertorio el 8 de Noviembre de 1996. Conversión de Participaciones a Dólares USA. Aumento de Capital Social y Reforma de Estatutos, el 8 de diciembre del año 2003 en la misma Notaria e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil. Por resolución No. 06-G.I.J.0004779 de la Intendencia de Compañías de Guayaquil dictada el 14 de julio del 2006. Inscripción de fojas 81.715 al 81.730 del R/M N°15056 de fecha 4 de agosto del 2006.
El domicilio de la compañía está ubicado en el cantón Guayaquil, provincia del Guayas. El capital suscripto es de US$ 400, el número de participaciones es 10.000, y su precio US$ 0,04 de cada una. Su actividad es la prestación de servicios profesionales especializados (actividades de planificación urbana y fiscalización de obras)

Las participaciones de la compañía pertenecen a:

Socios	Participaciones	US$
Bajaña Tamayo Luis Arcangel	9,800	392.00
Proaño Sanchez Luis Alberto	200	8.00
Total	10,000	400.00

2. Moneda funcional

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

Declaración de cumplimientos con NIIF para las PYMES

La compañía lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros en cumplimiento con las NIIF para las PYMES y políticas establecidos por la Superintendencia de compañías.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Sus politicas importantes de contabilidad son:

- **Efectivo y equivalente de efectivo**
  El efectivo comprende el efectivo disponible (caja chica) y depósitos a la vista en bancos.
- **Deudores comerciales y otros:**
  Los ingresos por servicios se realizan con condiciones de créditos normales, y las cuentas por cobrar no generan intereses ya que en su mayor parte son anticipos a trabajos realizados
- **Propiedades, plantas y equipos:**
  Las propiedades, plantas y equipos se contabilizan al valor real menos las depreciaciones acumuladas de ley.
- **Acreedores comerciales:**
  Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no generan intereses, pues su mayor parte zona anticipos a servicios terminados y por terminar.
- **Beneficios a empleados**
  El pasivo por obligaciones a empleados está relacionado con lo establecido por el código del trabajo
- **Ingresos de actividades ordinarias:**
  Los ingresos de actividades ordinarias por servicios prestados se reconocen cuando se recepta la obra, se miden al valor razonable según el contrato, neta de descuentos.
- **Costos y gastos:**
  Son registrados mediante el método de acumulación y devengados, independientemente del momento en que se cancelen y se registran en los periodos en los cuales se relaciona.

Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en julio 15 del 2016.