

# CONSTRUCTORA Y CONSULTORA INCHIGLEMA & ASOCIADOS IPROBINGER CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

### **Nota 1 – Identificación de la Compañía y Actividad Económica**

- Nombre de la Compañía: CONSTRUCTORA Y CONSULTORA INCHIGLEMA & ASOCIADOS IPROBINGER CIA.LTDA.
- Ruc de la Compañía: 0691746240001
- Domicilio de la Compañía: Riobamba, Parroquia Veloz, calle Colon y Guayaquil # 2134.
- Forma legal de la Compañía: Compañía Responsabilidad Limitada.
- País de incorporación: Ecuador
- Actividad: Construcción de edificios completos o partes de edificios, incluye obras nuevas y ampliaciones.

Constructora y Consultora Inchiglema & Asociados IPROBINGER. Cía. Ltda., se constituyó en la República del Ecuador el 14 de Abril de 2015, su objeto social principal es la construcción de edificios completos o partes de edificios, incluye obras nuevas y ampliaciones. Por consiguiente para el cumplimiento del objeto social, podrá celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas, sin limitación alguna.

Sus Socios principales son el Ing. Inchiglema Pilco Robinson, que posee el 40% de su capital, el Sr. Inchiglema Remache José, que posee el 30% de su capital, la Sra. Pilatuña Quiguiri Nieves, que posee el 30% de su capital.

### **Nota 2 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Año 2016	Año 2015
Caja	993,88	91,10
Bancos	41,43	19,49
Total	1.035,31	110,59

### **Nota 3 – Cuentas Comerciales por Cobrar**

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar es como sigue:

	Año 2016	Año 2015
Cuentas por cobrar	9.430,21	1.570,00
Total	9.430,21	1.570,00

CONSTRUCTORA Y CONSULTORA INCHIGLEMA & ASOCIADOS IPROBINGER CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

**Nota 4 – Cuentas Comerciales por Pagar**

Un resumen de cuentas comerciales por pagar se compone de:

	Año 2016	Año 2015
Cuentas por pagar	3.951,42	1.523,28
Cuentas por pagar socios	3.929,89	100,00
Total	7.881,31	1.623,28

**Nota 5 – Otras Cuentas por Pagar**

Un resumen de otras cuentas por pagar se compone de:

	Año 2016	Año 2015
Obligaciones con el IESS	395,95	0.00
Otras cuentas por pagar(1)	633,85	0.00
Total	1.029,80	0.00

(1) corresponde a sueldos por pagar

**Nota 6 – Provisiones corrientes**

Un resumen de provisiones corrientes se compone de los siguientes beneficios sociales:

	Año 2016	Año 2015
Décimo tercero	152,72	0.00
Décimo cuarto	204,34	0.00
Total	357,10	0.00

**Nota 7 – Participación trabajadores**

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la base de cálculo de la participación de trabajadores, es como sigue:

	Año 2016	Año 2015
Utilidad del año terminado el 31 de diciembre	22.44	0.00
15% participación de trabajadores	3.37	0.00

CONSTRUCTORA Y CONSULTORA INCHIGLEMA & ASOCIADOS IPROBINGER CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros  
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

**Nota 8 – Impuestos**

**8.1 Activos por impuestos corrientes**

Un resumen de activos por impuestos corrientes se compone de:

	Año 2016	Año 2015
Crédito tributario – IVA y retenciones	1.584,12	86,84
IVA en compras	2.435,85	66,47
Total	4.019,97	153,31

**8.2 Pasivos por impuestos corrientes**

Un resumen de pasivos por impuestos se compone de:

	Año 2016	Año 2015
IVA en ventas y retenciones por pagar	4.634,56	0,92
Retenciones en la fuente - renta por Pagar	373,86	5,54
Total	5.008,42	6,46

**Nota 9 – Impuesto a la renta**

La conciliación de la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	Año 2016
<b>Utilidad del año terminado el 31 de diciembre</b>	<b>22,44</b>
<b>Menos:</b>	
15% Participación a trabajadores	<b>3,37</b>
<b>Más:</b>	
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES:</b>	0,00
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) GRAVABLE</b>	<b>19,07</b>
<b>22 % IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>4,20</b>
<b>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE)</b>	
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	4,20
<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL AÑO PASADO (2015)</b>	8,74
<b>MAYOR VALOR ENTRE IMPUESTO CAUSADO Y CALCULO DEL ANTICIPO 2016 (Impuesto Mínimo)</b>	8,74

CONSTRUCTORA Y CONSULTORA INCHIGLEMA & ASOCIADOS IPROBINGER CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

<b>Menos:</b>	
Anticipos pagados de Impuesto a la Renta	8,74
Retenciones en la fuente que realizaron en el ejercicio fiscal	231,68
Crédito tributario generado por impuesto a la Salida de Divisas	-
Retenciones en la fuente de años anteriores	25,00
<b>SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	-
<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>	<b>256,68</b>

**Nota 10 – Patrimonio**

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2016 el capital social suscrito y pagado está constituido por 400 participaciones de US\$ 1.00 de valor nominal unitario.

**Nota 11- Reserva Legal**

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que se transfieran a la reserva legal, por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 20% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

**Nota 12 – Ingresos Operacionales**

Un resumen de los ingresos operacionales se compone de:

	Año 2016	Año 2015
Ventas	23.167,18	1.250,00
Total	23.167,18	1.250,00

**Nota 13 – Costos y Gastos por su Naturaleza**

Un resumen de los costos reportados en los estados financieros se compone de:

	Año 2016	Año 2015
Costo de ventas	16534.12	1444.33
Total	16534.12	1444.33

CONSTRUCTORA Y CONSULTORA INCHIGLEMA & ASOCIADOS IPROBINGER CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros  
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Un detalle de gastos financieros por su naturaleza se compone de:

	Año 2016	Año 2015
Gasto suministros de oficina	136,83	
Gasto sueldos	3.175,21	
Gasto Beneficios Sociales	468,94	
Gasto aporte patronal	385,79	
Gasto Honorarios	2.044,44	
Gasto publicidad	163,16	
Gasto consumo de combustible	235,05	
Otros gastos	1,20	10.51
Total	6.610,62	10.51

Sra. Nieves Pilatuña.  
GERENTE GENERAL

Lic. Janeth Inchiglema.  
CONTADORA