



C.P.A. JULIO CAMPOVERDE M.
AUDITOR & CONSULTOR

PROYECTO HABI T CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015
Y
DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios

He auditado el Estado de Situación Financiero adjunto de la Compañía PROYECTO HABI T CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, Patrimonio de los Socios, y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha, y, fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs y Normas Internacionales de Contabilidad NIC's. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, siendo mi responsabilidad expresar la opinión sobre los mismos en esta Auditoría,

La auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría NIA's adoptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen a base de pruebas de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad, de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que esta auditoría provee una base razonable para la opinión.

Por lo manifestado es mi opinión, que los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la compañía PROYECTO HABI T CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2015, los resultados de sus operaciones, de Patrimonio y el Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs

El suscrito no realizó la auditoría del año 2014, el Estado de Situación Financiero que consta en el anexo que se adjunta por dicho año se ha considerado solamente para efectos comparativos.

La Compañía durante el año 2015 ha dado cumplimiento a las obligaciones tributarias como agente de percepción y retención, de conformidad con las disposiciones tributarias vigentes. Por separado se presenta el Dictamen Tributario en cumplimiento a expresas disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Cuenca, marzo 17 del 2016

Atentamente,

C.P.A. Julio Campoverde Muñoz
Auditor Externo SC.RNAE Nro. 511
Lic. Cont. 24679

PROYECTO HABIL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2015
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

	Notas	2015	2014		Notas	2015	2014
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE				CORRIENTE			
Caja	3	22,917.44	250.00	Cuentas por Pagar	9	2,379,798.50	2,384,895.79
Bancos	3	32,406.29	202,476.21	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>2,379,798.50</u>	<u>2,384,895.79</u>
Cuentas por Cobrar	4	14,671.75	511,279.09	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	10	167,302.29	210,692.50
Inventarios	6	2,122,937.52	1,007,180.40	TOTAL PASIVO PATRIMONIO		<u>2,547,100.79</u>	<u>2,595,588.29</u>
Impuestos Anticipados	7	50,935.28	74,172.21	Capital Social	11	500.00	500.00
Pagos Anticipados	5	43,413.63	190,498.33	Reserva Legal	12	13,712.12	7,219.20
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>2,287,281.91</u>	<u>1,985,856.24</u>	Aportes para Futuras Capitalizaciones		230,000.00	8,000.00
FIJO				Otras Reservas		2,475,734.22	0.00
Costo	8a	3,341,381.57	3,339,100.21	Superavit Revaluacion			0.00
(-) Depreciacion Acumulada	8b	-76,138.29	-75,802.08	Resultados Adopcion NIIFs		162,112.66	2,475,734.22
TOTAL ACTIVO FIJO NETO		<u>3,265,243.28</u>	<u>3,263,298.13</u>	Utilidades Periodos Anteriores		0.00	94,452.50
				Perdidas Ejercicios Anteriores		123,365.40	0.00
TOTAL DEL ACTIVO		<u>5,552,525.19</u>	<u>5,249,154.37</u>	Resultado del Periodo			67,660.16
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>3,005,424.40</u>	<u>2,653,566.08</u>
						<u>5,552,525.19</u>	<u>5,249,154.37</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

PROYECTO HABILITACION CIA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 POR EL PERIODO ENERO - DICIEMBRE DEL 2015
 (Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

			Notas
	VENTAS	338,471.02	13
(-)	COSTO DE VENTAS	0.00	14
	UTILIDAD BRUTA	338,471.02	
(-)	GASTOS DE OPERACIÓN	128,815.99	15
	Administración Generales	70,669.70 58,146.29	
	UTILIDAD OPERACIONAL	209,655.03	
(-)	Gastos Financieros	13,790.29	16
(+)	Otros Ingresos	0.00	
	UTILIDAD LIQUIDA	195,864.74	
	PROVISIONES	66,073.03	
	15% Participación Empleados Impuesto Renta	29,379.71 36,693.32	17
		129,791.71	

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

PROYECTO HABIL CIA. LTDA.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2015
 (Valores expresados en dólares de E.E.U.U. De N.A.)

	CAPITAL SOCIAL	RVA. LEGAL	OTRAS RESERVAS	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	SUPERAVIT REVALUAC.	ADOPCION NIIFs	UTILIDADES ACMLDs	PERDIDAS EJERC. ANTERIOR	RESULT. PERIODO	TOTAL
PATRIMONIO A DICIEMBRE 31/14	500.00	7,219.20	0.00	8,000.00	0.00	2,475,734.22	94,452.50	0.00	67,660.16	2,653,566.08
Transferencias Resultado Ejercicio 2014							67,660.16		-67,660.16	0.00
Ajustes cuentas patrimoniales		66.61	2,475,734.22			-2,475,734.22				66.61
Aportes de Socios				222,000.00						222,000.00
Resultados Ejercicio 2015		6,426.31							123,365.40	129,791.71
PATRIMONIO A DICIEMBRE 31/15	500.00	13,712.12	2,475,734.22	230,000.00	0.00	0.00	162,112.66	0.00	123,365.40	3,005,424.40

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

PROYECTO HABI T CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

A.- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(+) COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
1.- Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	355,300.53
2.- Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	0.00
3.- Otros Cobros por actividades de operación	
3.1.- Dividendos Recibidos	
3.2.- Intereses Recibidos	
3.3.- Otras Entradas de Efectivo	882,586.89
 (-) PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
1.- Pagos a Proveedores	-1,127,062.57
2.- Pagos a y por cuenta de los empleados	-29,379.71
3.- Pagos por Primas y Prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	
4.- Otros pagos por actividades de operación	
4.1.- Dividendos Pagados	
4.2.- Intereses Pagados	-13,357.14
4.3.- Intereses Recibidos	
4.4.- Impuestos a las Ganancias Pagados	-36,693.32
4.5.- Otras Salidas de Efectivo	-356,272.41

B.- ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

(+) Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	
(-) Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	
(-) Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	
(+) Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	
(-) Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	
(+) Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	
(-) Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	
(+) Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	
(-) Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-2,281.36
(+) Importes procedentes de ventas de activos intangibles	
(-) Compra de activos intangibles	
(+) Importes procedentes de otros activos a largo plazo	
(-) Compra de otros activos a largo plazo	
(+) Importes procedentes de subvenciones del gobierno	
(-) Anticipos de efectivo efectuados a terceros	
(+) Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	
(-) Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
(+) Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
(+) Dividendos recibidos	
(+) Intereses recibidos	
(+ -) Otras entradas (salidas) de efectivo	222,402.82

C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

(+) Aporte en efectivo por aumento de Capital	
(+) Financiamiento por emisión de títulos valores	
(-) Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
(+) Financiamiento por préstamos a largo plazo	
(-) Pagos por préstamos	-39,734.96
(-) Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	
(+) Importes procedentes de subvenciones del gobierno	
(+) Dividendos recibidos	
(+) Intereses recibidos	
(+ -) Otras entradas (salidas) de efectivo	-2,911.25

VARIACION DEL EFECTIVO EN EL AÑO

(+) SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

-147,402.48
<hr/>
202,726.21
<hr/>
55,323.73
<hr/>

PROYECTO HABI T C I A. L T D A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Valores Expresados en dolares de E.E.U.U. De N.A.)

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	195,864.74
AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
(+ -) Ajustes por gastos de depreciacion y amortizacion	
(+ -) Ajustes por gastos por deterioro reconocidas en los resultados del periodo	
(+ -) Perdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	
(-) Perdida en cambio de moneda extranjera	
(+ -) Ajustes por gastos en provisiones	
(+ -) Ajuste por participaciones no controladas	
(+ -) Ajustes por pagos basados en acciones	
(+ -) Ajustes por ganancias (perdidas) en valor razonable	
(+ -) Ajustes por gastos por impuesto a la renta	-36,693.32
(+ -) Ajustes por gastos por participacion trabajadores	-29,379.71
(+ -) Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
(+ -) (Incremento) disminucion en cuentas por cobrar clientes	16,829.51
(+ -) (Incremento) disminucion en otras cuentas por cobrar	479,777.83
(+ -) (Incremento) disminucion en anticipos de proveedores	147,084.70
(+ -) (Incremento) disminucion en inventarios	-1,115,757.12
(+ -) (Incremento) disminucion en otros activos	23,236.93
(+ -) (Incremento) disminucion en cuentas por pagar comerciales	117,510.54
(+ -) (Incremento) disminucion en otras cuentas por pagar	-343,605.83
(+ -) (Incremento) disminucion en beneficios empleados	17,553.00
(+ -) (Incremento) disminucion en anticipos de clientes	202,701.00
(+ -) (Incremento) disminucion en otros pasivos	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-324,877.73