



*Econ. Mary M. Anchundia Reyes*

*Auditor Externa*  
RNAE 626 - R.U.C. 1305016089001  
Calle 110 y Av. 112 esquina  
MANTA - ECUADOR

**INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA EXTERNA**

**A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE:**



**COMPañÍA:**

**CARRIZALCHONE S.A.**

**POR EL EJERCICIO ECONÓMICO:**

**2013**

**ECON. MARY ANCHUNDIA REYES  
AUDITOR EXTERNO  
SC - RNAE No. 626**



*Econ. Mary M. Anchundia Reyes*

*Auditor Externa*  
R.N.A.E. 626 - R.U.C. 1305019089001  
Calle 110 y Av. 112 esquina  
MANA, - ECUADOR

## CONTENIDO:

➤ **INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE.**

➤ **ESTADOS FINANCIEROS:**

- ✓ Estado de Situación Financiera.
- ✓ Estado de Resultado Integral.
- ✓ Estado de Cambios en el Patrimonio.
- ✓ Estado de Flujo de Efectivo.

➤ **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

1. Identificación y Objeto de la Compañía.
2. Bases para la elaboración de Estados Financieros y principales Políticas Contables Aplicadas.

➤ **INFORMACIÓN GENERAL DE ALGUNAS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo.
4. Cuentas y Documentos por Cobrar.
5. Activos por Impuestos Corrientes.
6. Propiedades, Planta y Equipo.
7. Cuentas y Documentos por Pagar.
8. Obligaciones con el IESS y Empleados por Pagar.
9. Pasivo Diferido.
10. Capital Social.
11. Ganancias Acumuladas.
12. Ingresos Netos y Otros Ingresos.
13. Gastos Operacionales.
14. Eventos Subsecuentes.



*Econ. Mary M. Anchandia Reyes*

*Auditor Externa*  
RNAE 626 - RUC 130501600001  
Calle 110 y Av. 112 esquina  
MANTA - ECUADOR

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**Manta, 02 de Julio de 2015**

**A los Accionistas de:  
CARRIZALCHONE S.A.**

He auditado los Estados Financieros de la **CARRIZALCHONE S.A.** al 31 de Diciembre de 2013, que comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado a esta fecha, así como un resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

### **Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros.**

Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía, de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley, y por el control interno que la Administración determine para permitir la preparación de Estados Financieros que estén libres de errores materiales, tanto por fraude como por error.

### **Responsabilidad del Auditor.**

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basado en la Auditoría realizada. La Auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros no contienen errores importantes.



*Econ. Mary M. Anchundia Reyes*

*Auditor Externa*  
RNAE 626 - RUC 1305016089001  
Calle 110 y Av. 112 esquina  
MANTA - ECUADOR

*Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencias de auditoría sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración.*

*Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir mi opinión de auditoría a los Estados Financieros.*

**Opinión.**

*En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de CARRIZALCHONE S.A. al 31 de Diciembre de 2013, y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a la fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), de acuerdo a lo descrito en la nota No. 2 literal a) de los Estados Financieros.*

  
**ECON. MARY ANCHUNDIA REYES**  
**AUDITOR EXTERNO**  
**RUC: 1305016089001**

**No. de Registro de la Superintendencia  
de Compañías: SC-RNAE No. 626**

**CARRIZALCHONE S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**  
*(Expresado en Dólares Americanos)*

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>Dic-31</b>	<b>Dic-31</b>
		<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	356,20	19.289,23
Inversiones Temporales		-	820,00
Cuentas y Documentos por Cobrar	4	16.194,81	34.429,65
Activos por Impuestos Corrientes	5	1.378,68	2.350,80
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>17.919,69</b>	<b>56.889,68</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>			
Equipos	6	7.900,00	7.900,00
Muebles y Enseres		660,00	660,00
Equipos de Oficina		1.527,32	1.527,32
Vehículos		157.437,49	157.437,49
Equipos de Computación y Software		31.009,70	31.009,70
<b>TOTAL COSTO</b>		<b>198.534,51</b>	<b>198.534,51</b>
Depreciación Acumulada		(69.696,99)	(69.696,99)
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>128.837,52</b>	<b>128.837,52</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>			
Valores en Garantía		-	280,00
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>-</b>	<b>280,00</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>128.837,52</b>	<b>129.117,52</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>		<b>146.757,21</b>	<b>186.007,20</b>

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros.

  
 Sr. Marcos Antonio Paredes Saltos  
 GERENTE GENERAL

  
 Ing. Manuel Jesús Alcívar García  
 CONTADOR GENERAL

CARRIZALCHONE S.A.  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
 (Expresado en Dólares Americanos)

	<u>NOTAS</u>	<u>Dic-31 2013</u>	<u>Dic-31 2012</u>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas y Documentos por Pagar	7	33.073,01	35.763,21
Obligaciones con el IESS y Empleados por Pagar	8	12.904,05	8.427,37
Obligaciones con la Administración Tributaria		-	381,93
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<u>45.977,06</u>	<u>44.572,51</u>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>PASIVO DIFERIDO</b>			
Ingresos para Gastos Años Posteriores	9	70.525,49	108.829,23
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<u>70.525,49</u>	<u>108.829,23</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>116.502,55</u>	<u>153.401,74</u>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social	10	800,00	800,00
Ganancias Acumuladas	11	29.454,66	48.983,73
(Pérdidas) Acumuladas		-	(17.178,27)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>30.254,66</u>	<u>32.605,46</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>146.757,21</u>	<u>186.007,20</u>

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros.

  
 Sr. Marcos Antonio Paredes Saltos  
 GERENTE GENERAL

  
 Ing. Manuel Jesús Alcívar García  
 CONTADOR GENERAL

CARRIZALCHONE S.A.  
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
 DEL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
 (Expresado en Dólares Americanos)

	<u>NOTAS</u>	<u>Dic-31 2013</u>	<u>Dic-31 2012</u>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
Ingresos Netos	12	17.926,70	21.381,80
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>17.926,70</b>	<b>21.381,80</b>
<b>(-) GASTOS OPERACIONALES</b>			
Administración	13	(58.644,95)	(80.147,07)
Financieros		(64,09)	(83,33)
<b>(PÉRDIDA) EN OPERACIÓN</b>		<b>(40.782,34)</b>	<b>(58.848,60)</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
Otros Ingresos	12	40.782,34	58.848,60
<b>SALDO CONTABLE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros.

  
 Sr. Marcos Antonio Paredes Saltos  
 GERENTE GENERAL

  
 Ing. Manuel Jesús Alcívar García  
 CONTADOR GENERAL

**CARRIZALCHONE S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**  
 (Expresado en Dólares Americanos)

DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS (PÉRDIDAS) ACUMULADAS		RESULTADOS DEL EJERCICIO (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
		GANANCIAS ACUMULADAS	(PÉRDIDAS) ACUMULADAS		
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2012	800,00	48.983,73	(4.810,25)	(12.388,02)	32.605,46
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: TRANSFERENCIAS	-	-	(12.388,02)	12.388,02	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	800,00	48.983,73	(17.178,27)	-	32.605,46
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: AJUSTE POR CIERRE DE (PÉRDIDAS) ACUMULADAS	-	(17.178,27)	17.178,27	-	-
AJUSTE POR BAJA DE ANTECIPOS RENTA DE AÑOS ANTERIORES	-	(2.350,80)	-	-	(2.350,80)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	800,00	29.454,66	-	-	30.254,66

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros.

  
 Sr. Marcos Antonio Paredes Salto  
 GERENTE GENERAL

  
 Ing. Miguel Jesús Alcívar García  
 CONTADOR GENERAL

CARRIZALCHONE S.A.  
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
 (Expresado en Dólares Americanos)

	<u>Dic-31</u> <u>2013</u>	<u>Dic-31</u> <u>2012</u>
<b>EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<i>Ajustes por Partidas distintas al Efectivo:</i>		
Ajuste en Cuentas Patrimoniales	(2.350,80)	-
Inversiones Temporales	820,00	-
Valores en Garantías	280,00	-
<i>Variación en los Activos (Aumento), o Disminución</i>		
Cuentas y Documentos por Cobrar	18.244,84	(72,10)
Activos por Impuestos Corrientes	972,12	(2.350,80)
<i>Variación en los Pasivos Aumento, o (Disminución)</i>		
Cuentas y Documentos por Pagar	(2.690,20)	(9.039,64)
Obligaciones con el IESS y Empleados por Pagar	4.476,68	(14.529,92)
Obligaciones con la Administración Tributaria	(381,93)	376,13
Ingresos para Gastos Años Posteriores	(38.303,74)	(51.094,67)
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u>(18.933,03)</u>	<u>(76.711,00)</u>
<b>AUMENTO / (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES:</b>		
DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	(18.933,03)	(76.711,00)
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	19.289,23	96.000,23
<b>EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<u>356,20</u>	<u>19.289,23</u>

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros.

  
 Sr. Marcos Antonio Paredes Saltos  
 GERENTE GENERAL

  
 Ing. Manuel Jesús Alcívar García  
 CONTADOR GENERAL

**CARRIZALCHONE S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2013**

**1. IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-**

*La Compañía, fue constituida en la ciudad de Portoviejo, provincia de Manabí, ante la Notaría Novena del Cantón Portoviejo, mediante Escritura Pública el 02 de abril de 2004 e inscrita en el Registro Mercantil mediante registro No. 127 y repertorio No.22 el 07 de abril del mismo año, para dar cumplimiento a la resolución No. 04.P.DIC.0197 de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. Además cuenta con expediente No. 34996.*

*Compañía que inició sus operaciones el 12 de junio de 2008, con la suscripción del Convenio de prestación de servicios con la Unidad Ejecutora PHIMA y la Corporación Reguladora del Manejo Hídrico de Manabí – CRM y con esta última entidad, el 12 de diciembre de 2008, firmó el contrato para la ejecución de obra y prestación de servicios complementarios del proyecto Carrizal Chone II etapa, siendo las únicas actividades que la empresa ha ejecutado.*

*El capital social de la Compañía es de 800.00 dólares americanos, dividido en 800 acciones ordinarias y nominativas de \$ 1.00 cada una, el cual se encuentra suscrito y pagado en su totalidad, de propiedad de la Demarcación Hidrográfica de Manabí como único accionista.*

*Con Decreto Presidencial 40 del 9 de septiembre del 2009, publicado en el Registro oficial Suplemento II de 14 del mismo mes y año, en su artículo 1, dispone la fusión por absorción a la Secretaría Nacional del Agua; de la Corporación Reguladora del Manejo Hídrico de Manabí – CRM y el Centro de Desarrollo del Norte de Manabí – CEDEM, para la conformación del Organismo de Gestión de Recursos Hídricos por Demarcación Hidrográfica de Manabí; y, el artículo 4, establece que los derechos y obligaciones, constantes en convenios, contratos u otros instrumentos jurídicos, nacionales o internacionales, vinculados con la Corporación Reguladora del Manejo Hídrico de Manabí – CRM y el Centro de Desarrollo del Norte de Manabí – CEDEM, serán asumidos por la Secretaría Nacional del Agua.*

*El Representante Legal de la Compañía es el Sr. Marcos Antonio Paredes Saltos, con un período de duración de 5 años, contados a partir del 25 de Octubre de 2010, fecha en que fue inscrito su nombramiento en el Registro Mercantil del Cantón Portoviejo.*

*Su domicilio principal se encuentra ubicado en la Calle 18 de Octubre entre Sucre y Bolívar del cantón Portoviejo, y cuenta con RUC No. 1391728689001.*

## **2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.-**

### **a. Preparación de los Estados Financieros.-**

*Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.*

*Las cifras presentadas por la Compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.*

*El Sistema Contable actual que posee la Compañía cumple con todos los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.*

### **b. Disponibilidades.-**

*Se consideran como disponibilidades todos los activos que por su liquidez tiene una disponibilidad inmediata.*

**INFORMACIÓN GENERAL DE ALGUNAS DE LAS PARTIDAS DE LOS  
ESTADOS FINANCIEROS.**

**3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-**

El Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de Diciembre de 2013 sus saldos son el siguiente:

DESCRIPCIÓN		VALORES	
		2013	2012
<b>Caja General</b>			
Caja de Integración		-	200,00
<b>Bancos</b>			
Banco del Pacifico Cta. Cta. 4540107.	a)	4,05	178,90
Banco Nacional de Fomento Cta. 800022635.		352,15	18.780,33
Papeletas Pendientes		-	130,00
<b>TOTAL</b>		<b>356,20</b>	<b>19.289,23</b>

a) Representan fondos de liquidez y de disponibilidad inmediata en instituciones bancarias locales, utilizadas para desembolsos de gastos administrativos que la Compañía efectúa para su actividad principal.

ESPACIO EN BLANCO

#### 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Al 31 de Diciembre de 2013, Los saldos contables de Cuentas y Documentos por Cobrar son:

DESCRIPCIÓN		VALORES	
		2013	2012
Cuentas por Cobrar Senagua	a)	15.476,41	33.931,68
Cuentas por Cobrar Empleados	b)	708,40	497,97
<b>TOTAL</b>		<b>16.184,81</b>	<b>34.429,65</b>

- a) Valor por cobrar que se mantiene de años anteriores, que SENAGUA debe reintegrar a CARRIZAL CHONE S.A. según convenio, por los servicios de construcción de bridas que prestó la Compañía COINFRA S.A., y que SENAGUA debió cancelar, pero debido a que SENAGUA no contaba con liquidez en ese momento, para no paralizar la obra, CARRIZALCHONE S.A., realizó dicha cancelación. Según lo indicado por la Administración, la Junta General de Accionista de la Compañía se pronunciará al respecto.
- b) Constituyen valores pendientes de años anteriores por descontar a personal que laboró en la Compañía, y del presente ejercicio económico auditado por descontar a empleado en nóminas de pago.

ESPACIO EN BLANCO

**5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-**

Los rubros de la cuenta *Activos por Impuestos Corrientes* a Diciembre 31 de 2013 está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
	2013	2012
<i>Anticipo Impuesto a la Renta</i>	1.378,68	2.350,80
<b>TOTAL</b>	<b>1.378,68</b>	<b>2.350,80</b>

Valor tributario que la Compañía mantiene, por concepto de *Anticipos de Impuesto a la Renta*.

**6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.-**

Las *Propiedades, Planta y Equipo* de la Compañía **CARRIZALCHONE S.A.**, han sido valorizados al costo de adquisición y de acuerdo a las Normas de Contabilidad vigente en el país.

**El Art. 82 del Reglamento de Bienes del Sector Público establece " Contrato entre entidades Públicas.- Cuando dos personas Jurídicas distintas pertenecientes al sector público, quieren que una de ellas entregue a la otra especies, bienes muebles e inmuebles, podrán celebrar en contrato de comodato o préstamo de uso, sujetándose a las normas especiales propias de esta clase de contrato.**

En virtud a lo señalado en el párrafo anterior El Ing. Jorge Rafael Tóala Sánchez en calidad de Gerente de la Compañía *Carrizal Chone S.A.* y el Ing. Jesús V. Looor Valdivieso en representación de **SENAGUA-MANABI**, celebran un contrato de **PRESTAMO DE USO DE VEHICULOS**, amparados mediante el Acta de Junta Universal de Accionistas de fecha veinticuatro de Julio de dos mil diez.

**5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-**

Los rubros de la cuenta *Activos por Impuestos Corrientes* a Diciembre 31 de 2013 está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
	2013	2012
<i>Anticipo Impuesto a la Renta</i>	1.378,68	2.350,80
<b>TOTAL</b>	<b>1.378,68</b>	<b>2.350,80</b>

Valor tributario que la Compañía mantiene, por concepto de Anticipos de Impuesto a la Renta. 

**6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.-**

Las *Propiedades, Planta y Equipo* de la Compañía **CARRIZALCHONE S.A.**, han sido valorizados al costo de adquisición y de acuerdo a las Normas de Contabilidad vigente en el país.

**El Art. 82 del Reglamento de Bienes del Sector Público establece " Contrato entre entidades Públicas.- Cuando dos personas Jurídicas distintas pertenecientes al sector público, quieren que una de ellas entregue a la otra especies, bienes muebles e inmuebles, podrán celebrar en contrato de comodato o préstamo de uso, sujetándose a las normas especiales propias de esta clase de contrato.**

En virtud a lo señalado en el párrafo anterior El Ing. Jorge Rafael Tóala Sánchez en calidad de Gerente de la Compañía *Carizal Chone S.A.* y el Ing. Jesús V. Looor Valdivieso en representación de **SENAGUA-MANABI**, celebran un contrato de **PRESTAMO DE USO DE VEHICULOS**, amparados mediante el Acta de Junta Universal de Accionistas de fecha veinticuatro de Julio de dos mil diez. 

Con los antecedentes expuestos y al amparo de la facultad del Art. 62 y siguiente del Reglamento de Bienes del Sector Público la compañía CARRIZAL CHONE S.A., concede en préstamo de uso gratuito siete vehículos a SENAGUA Regional Manabí, bienes muebles cuyas características se detallan en las respectivas actas Entrega-Recepción con fecha 31 de Julio de 2010.

Mediante ACTA DE DESCARGO, de fecha 10 de Febrero de 2011, El Ing. Marcos Paredes Saltos Gerente de la Compañía CARRIZAL CHONE S.A. entrega a la Ing. Angela Cevallos Ponce responsable de Bodega de SENAGUA S.A., Activos Fijos considerados contablemente como Equipos de Computación, los mismos que se detallan en el Acta en mención.

Mediante ACTAS DE TRASPASO DE BIENES, con fecha 11 de Febrero del 2011, el Ing. Marcos Paredes Saltos, entrega Muebles y Enseres y Equipos de Computación a Servidores Públicos de SENAGUA S.A., los mismos que se encuentran identificados en cada una de las Actas de Traspaso de Bienes en mención.

Además con fecha 04 de Junio de 2015, los suscritos Ing. Marcos Paredes Saltos, Representante legal de la compañía CARRIZAL CHONE S.A. entrega a Mgs. Ignacia García Martillo Servidor Público de SENAGUA S.A mediante ACTA DE DESCARGO DE BIENES, activos fijos de la compañía(Equipos de computación, Muebles y Equipos de Oficina). Los mismos que se encuentran detallados en el Acta en Mención.

La Compañía en el ejercicio económico auditado no procede a realizar las depreciaciones correspondientes a Propiedades, Planta y Equipo.

(Ver cuadro de Propiedades, Planta y Equipo que contablemente registra durante el año 2013).

**CARRIZALCHONE S.A.**  
**MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

(Expresado en Dólares Americanos)

Descripción	Saldo al 01/01/13	Adiciones	Ventas / Bajas	Saldo al 31/12/13	% DEPREC.
<b>COSTO</b>					
<b>DEPRECIABLES</b>					
Equipos	7.900,00	-	-	7.900,00	10
Muebles y Enseres	660,00	-	-	660,00	10
Equipos de Oficina	1.527,32	-	-	1.527,32	10
Vehículos	157.437,49	-	-	157.437,49	5
Equipos de Computación y Software	31.009,70	-	-	31.009,70	33,33
<b>SUBTOTAL</b>	<b>198.534,51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>198.534,51</b>	
<b>(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>(69.696,99)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(69.696,99)</b>	
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>128.837,52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>128.837,52</b>	

**7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-**

Las Cuentas y Documentos por Pagar a Diciembre 31 de 2013 está conformado por:

DESCRIPCIÓN		VALORES	
		2013	2012
<b>Proveedores Locales</b>			
Ctas. por Pagar Sr. Patricio Cueva	a)	13.819,47	13.819,47
Ctas. por Pagar Odebrecht	b)	10.000,00	10.000,00
Proveedores Varios	c)	9.253,54	9.253,54
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>			
Depósito no Identificados		-	2.690,20
<b>TOTAL</b>		<b>33.073,01</b>	<b>35.763,21</b>

- a) Valor pendiente por cancelar que se mantiene de años anteriores al Sr. Patricio Cueva, por concepto de reembolso de gastos que él efectuó a nombre de la Compañía y que a la fecha no han sido liquidados.
- b) Valor pendiente por liquidar de años anteriores y que a la fecha el acreedor no ha solicitado su pago.
- c) Valores pendientes por liquidar de años anteriores, por contratos y servicios solicitados por la Compañía.

**8. OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR.-**

Representan aquellas obligaciones que la empresa mantiene por cancelar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) y, además de los Beneficios Sociales para los Empleados a Diciembre 31 de 2014. Los cuales se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
	2013	2012
IESS Aporte Personal	349,90	349,92
IESS Aporte Patronal	454,72	454,75
Fondos de Reserva	1.246,22	-
Décimo Tercer Sueldo	1.705,32	1.998,06
Décimo Cuarto Sueldo	558,50	400,00
Vacaciones	3.730,44	2.179,74
Préstamos Quirografarios e Hipot.	416,28	127,06
Sueldos por Pagar	2.518,58	993,75
Otras Provisiones	1.924,09	1.924,09
<b>TOTALES</b>	<b>12.904,05</b>	<b>8.427,37</b>

**9. PASIVO DIFERIDO.-**

Al 31 de Diciembre de 2013 la cuenta de Pasivo Diferido está conformada por:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
	2013	2012
Ingresos para Gastos Años Posteriores	70.525,49	108.829,23
<b>TOTAL</b>	<b>70.525,49</b>	<b>108.829,23</b>

Saldo contable de años anteriores y que la Compañía creó como contrapartida de los fondos recibidos por la Secretaría Nacional del Agua SENAGUA, para cubrir los gastos operacionales y administrativos en la Ejecución de Obras y Prestación de Servicios Complementarios del Proyecto Carrizal Chone II Etapa, actividad para la cual fue creada la Compañía. X

**10. CAPITAL SOCIAL.-**

El Capital Social de la Compañía al 31 de Diciembre de 2013 está conformado por Patrimonio Público, el mismo que está integrado por 800.00 acciones ordinarias cuyo valor nominal es de US \$ 1,00 cada una, distribuido de la siguiente manera:

Accionistas	Nacionalidad	%	Valor Total USD
Demarcación Hidrográfica de Manabí	Ecuador	100,00	800,00
<b>TOTAL</b>		<b>100,00</b>	<b>800,00</b>

#### 11. GANANCIAS ACUMULADAS.-

Un desglose del saldo contable de la cuenta Ganancias Acumuladas a Diciembre 31 de 2013 se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
	2013	2012
<b>Ganancias Acumuladas</b>		
Saldo al inicio de año	48.983,73	48.983,73
(-) Ajuste por cierre de (Pérdidas) Acumuladas	(17.178,27)	-
(-) Ajuste por baja de Anticipos Renta Años Anteriores	(2.350,80)	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2013</b>	<b>29.454,66</b>	<b>48.983,73</b>

#### 12. INGRESOS NETOS Y OTROS INGRESOS.-

El saldo contable de los Ingresos Netos y de Otros Ingresos que la Compañía mantiene al 31 de Diciembre de 2013 son:

DESCRIPCIÓN	VALORES
	2013
<b>Ingresos Netos</b>	
Recaudación Primera Etapa	17.926,70
<b>Otros Ingresos</b>	
Ingresos Diferidos Años Anteriores	36.772,23
Depósitos no Identificados	3.994,20
Otros Ingresos	15,91
<b>TOTAL</b>	<b>58.709,04</b>

### 13. GASTOS OPERACIONALES.-

Un detalle de los Gastos Operacionales por su Naturaleza, según libros contables (Administración) y Financieros es como se detalla a continuación

DESCRIPCIÓN	VALORES
	2013
<b>(-) Administración</b>	
Sueldos y Salarios	(44.909,88)
Aporte Patronal	(5.007,36)
SECAP-IECE	(449,28)
Décimo Tercer Sueldo	(2.420,98)
Décimo Cuarto Sueldo	(716,00)
Vacaciones	(2.641,08)
Fondos de Reserva	(1.246,22)
Impuestos Municipales	(114,95)
Suministros de Oficinas	(60,00)
Transporte	(400,00)
Servicios de Contabilidad y Auditoría	(600,00)
IVA que se carga al Gasto	(79,20)
<b>TOTAL</b>	<b>(58.644,95)</b>

DESCRIPCIÓN	VALORES
	2013
<b>(-) Financieros</b>	
Comisiones Bancarias	(64,09)
<b>TOTAL</b>	<b>(64,09)</b>

### 14. EVENTOS SUBSECUENTES.-

Mediante Junta Universal Ordinaria de Accionistas de fecha 15 de Junio de 2015, se resuelve el inicio al procedimiento legal para liquidar voluntariamente la compañía CARRIZAL CHONE S.A., El Ing. Marcos Paredes Saltos, representante legal de la compañía con fecha 18 de Junio y con tramite No. 1121-2015 a solicitado ante la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros el inicio del trámite de DISOLUCION VOLUNTARIA Y LIQUIDACION de la compañía CARRIZAL CHONE S.A. para lo cual deberá cumplir con todas las formalidades y requisitos necesarios establecidas en la Ley de Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

Tomando en consideración lo anotado en el párrafo anterior y a la fecha de la emisión de este informe, no se produjeron otros eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía CARRIZALCHONE S.A., pudieran tener un efecto significativo en los Estados Financieros y que no se hayan revelado en los mismos.