

AGILESA C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 1

CONSTRUCCIONES, IMPORTACIONES Y REPRESENTACIONES AGILESA C.A. Se constituyó en la República del Ecuador, el 3 de octubre de 1985. La compañía tiene como objeto social Construcción de obras de ingeniería arquitectura y urbanística.

NOTA 2

Bases para la preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros de la Compañía se elaboran de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) según las correspondientes resoluciones emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Las siguientes son las principales políticas contables utilizadas por la Compañía, en la elaboración de sus estados financieros, basados en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) para PYMES.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas para la elaboración de los estados financieros, tal como lo requiere la NIIF 1 vigentes al 31 de diciembre de 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

NOTA 3

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Efectivo y Equivalente de efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos que se pueden transformar en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.- Las cuentas por cobrar comerciales y las otras cuentas por cobrar se registran a su valor nominal, son activos financieros que no cotizan en un mercado activo.

La empresa mantiene una cartera sana, en razón que los clientes corresponde a ventas a crédito, los mismos que son pagados con vencimientos de máximo 90 días plazo, recaudando en su totalidad.

Propiedad, planta y equipo.- Están registradas al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 años para equipo de oficina, muebles y enseres, 5 años para vehículos, y 3 años para equipos de computación. Los Gastos de reparaciones y mantenimiento se registran en los resultados del período en que se producen.

Cuentas por pagar comerciales .- Se registran a su valor nominal. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revela en el Estado de Situación Inicial.

Ingresos.- Se registran al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar menos cualquier descuento que se otorgue a los clientes.

Costos y Gastos.- Se registran en base al método del devengado.

NOTA 4- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos.

CUENTA	2015
BCO.INTERNACIONAL AHORROS	93,53
BCO. GUAYAQUIL	175,14
TOTAL	268,67

NOTA 5- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Son valores por recuperar por las ventas y otros que realiza la empresa, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

CUENTA	2015
ARQ.HERNAN ORREA	6.720,00

GUILLERMO MARIN VELASQUEZ	42.638,00
SUSANA BENALCAZAR DEP 305	3.325,36
ALICIA JIMENEZ 201-C	1.632,03
LUIS NUÑEZ 204-A	1.495,82
NANCY TAPIA DEP 304-B	2.549,72
IVAN FREIRE DEP.100-C	2.216,00
(-)Provisión cuentas incobrables y deterioro	-605,77
TOTAL	59.971,16

NOTA 6- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende las cuentas contables que se refieren a Créditos tributarios tanto en el Impuesto al Valor Agregado IVA como en el Impuesto a la Renta, su saldo contable el siguiente:

CUENTA	2015
IVA Pagado	36.757,26
Retenciones Renta	0,00
Anticipo Imp. A la Renta	8.426,48
TOTAL	45.183,74

NOTA.- 7- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre 2015 la composición es la siguiente:

CUENTA	2015
Obras Terminadas	16176,72
Obras en construcción	125751,14
TOTAL	141927,86

NOTA.- 8- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Las cuentas contables que componen este grupo se refieren a Proveedores locales de bienes y servicios; los saldos son los siguientes:

CUENTA	2015
Anticipo Proveedores	6869,34
Lenin Montero	2280
ANGEL BONIFAZ/DAVID VITER	2500
DR.CARLOS OLEAS/CATELEG	3750

ELIAS GONZALEZ/ELECTRICO	500
DR. FABIAN MALDONADO	1000
EULALIA PAZMIÑO/COMISIONI	2690
ALVARO RUBIO/ELECTRICO	1000
JOSE VICENTE/ARREGLO PISC	390
DR. HERNAN BENALCAZAR	230
CRISTOPHER ENRIQUEZ	468,84
TOTAL	21678,18

NOTA 9- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Son valores por recuperar por préstamos a accionistas.

CUENTA	2015
CARLOS BARAJA SANCHEZ	12.115,37
TOTAL	12.115,37

NOTA.- 10 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de la Propiedad Planta y Equipo durante el 2015 se detalla a continuación:

CUENTA	2015
Terrenos	514.089,79
Equipo de Computacion	18.182,00
Vehiculos	55.491,25
Muebles y Enceres	8.298,47
Maquinaria y Equipo	32.539,31
Depr. Acum. Propiedad Planta y Equipo	-101.984,07
TOTAL	526.616,75

NOTA.- 11- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas contables que componen este grupo se refieren a Proveedores locales de bienes y servicios; los saldos son los siguientes:

CUENTA	2015
PROVEEDORES	248094,66
TOTAL	248094,66

NOTA.-12 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre 2015 la composición es la siguiente:

CUENTA	2015
BANCO INTERNACIONAL	10,334.64
TOTAL	10,334.64

NOTA.-13- OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2015 la composición es la siguiente:

CUENTA	2015
Obligaciones con el SRI	0,00
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	0,00
Obligaciones con el IESS	8521,14
Participacion Trabajadores del ejercicio	0,00
TOTAL	8521,14

NOTA.- 14 - ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre 2015 la composición es la siguiente:

CUENTA	2015
WASHINGTON CHAVEZ/106B D	48410,00
GIMENA TAPIA 107C	55200,00
DENISE NINAHUALPA 301C	43000,00
PRADO MIGUEL/GUANGA DEISY	1330,00
PABLO ASTUDILLO 202-B	32225,00
ADRIANA VERONICA MOSQUERA	45750,00
SEGUNDO AMABLE ROMO 103A	44070,00
GLADYS HEREDIA 200C	46000,00
FLORES JAIME 107B	4000,00
BARAJA ANDRES	4692,25
BARAJA ROSITA	11560,00
SANTIAGO CABEZAS	250,00
ESCUDERO SANTIAGO DEP 307	1000,00
ALBERTO SIERRA/PARQUEADER	1000,00
MARCO PINEIDA/PARQUEADERO	3000,00

HILDA MERCEDES CASTRO 307	9500,00
SANTIAGO CABEZAS (BODEGA-	1250,00
JOSE MANUEL ZAMBRANO 105-	1000,00
DR.VITERI	60000,00
CARLOS MANRIQUE	20000,00
CELSO CEPEDA (A 10)	20000,00
TOTAL	453237,25

NOTA.- 15 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

En este rubro se han agrupado las cuentas por pagar a socios, debiendo señalarse que por convenio mutuo, estos préstamos no devengan ningún interés, el saldo al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

CUENTA	2015
BARAJA CARLOS	19513,35
BARAJA ANDRES	5502,70
BARAJA CESAR	21465,75
MARIA AUGUSTA GAIBOR	1000,00
JUAN CHOEZ	5000,00
TOTAL	52481,80

NOTA 17. INGRESOS.-

Comprende los valores por las ventas y servicios que realiza la empresa, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

CUENTA	2015
Ingresos	91749,60
TOTAL	91749,60

NOTA 18. COSTOS Y GASTOS.-

Comprende los valores por las adquisiciones que realiza la empresa, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos.

CUENTA	2015
Costos	0,00
Gastos	71772,88
TOTAL	71772,88

NOTA.-19- PATRIMONIO

AGILESA C.A.; tiene un capital suscrito y pagado por un valor de \$ 1.000,00 de los Estados Unidos de América.

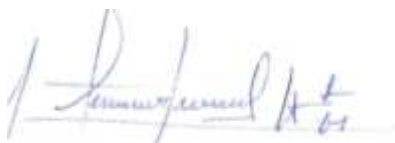
CUENTA	2015
PATRIMONIO	
CAPITAL	
CAPITAL SOCIAL	1000,00
ACC.BARAJA GALLARDO CARLO	488,00
ACC.BARAJA GALLARDO CESAR	488,00
ACC.BARAJA SANCHEZ CARLOS	8,00
ACC.BARAJA SANCHEZ SERGIO	8,00
ACC.GALLARDO CAJAS DELIA	8,00
RESERVAS	3707,08
RESERVA LEGAL	500,00
RESERVA FACULTATIVA	3207,08
RESULTADOS	20743,08
GANACIAS ACUMULADAS	32417,45
PERDIDAS ACUMULADAS	-11674,37
RESULTADO DEL EJERCICIO	19976,72
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2015	19976,72
TOTAL	45426,88

NOTA.- 20- SITUACION TRIBUTARIA

A la fecha de la emisión de los Estados Financieros la Compañía no ha sido fiscalizada por parte de las entidades de control.

NOTA.- 21- EVENTOS SUBSECUENTES

No se han producido eventos que pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.



CONTADOR

Dr. CARLOS OLEAS

0600958227001