

## AGILESA C.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

---

(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 2016, 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.

<b>CUENTA</b>	<b>2016</b>
BCO.INTERNACIONAL AHORROS	41,58
BCO. GUAYAQUIL	108,80
<b>TOTAL</b>	<b>150,38</b>

#### **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	2016
ARQ.HERNAN ORREA	6.720,00
GUILLERMO MARIN VELASQUEZ	42.638,00
SUSANA BENALCAZAR DEP 305	3.225,36
ALICIA JIMENEZ 201-C	1.632,03
LUIS NUÑEZ 204-A	1.495,82
NANCY TAPIA DEP 304-B	2.549,72
RAUL PAZMIÑO	650,00
(-)Provisión cuentas incobrables y deterioro	-589,11
<b>TOTAL</b>	<b>58.321,82</b>

### 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	2016
IVA Pagado	36.757,26
Retenciones Renta	0
Anticipo Imp. A la Renta	3.291,04
<b>TOTAL</b>	<b>40.048,30</b>

### NOTA.- 7- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre 2016 la composición es la siguiente:

CUENTA	2016
Obras Terminadas	16176,72
Obras en construcción	236.570,02
<b>TOTAL</b>	<b>252.746,74</b>

### 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	2016
ANGEL BONIFAZ/DAVID VITER	2.500,00
ELIAS GONZALEZ/ELECTRICO	500,00

DR. FABIAN MALDONADO	1.000,00
ALVARO RUBIO/ELECTRICO	1.000,00
JOSE VICENTE/ARREGLO PISC	390,00
DR. HERNAN BENALCAZAR	230,00
CRISTOPHER ENRIQUEZ	468,84
IVAN GONZALO RUBIO GALVEZ	250,00
CESAR DEFAZ	6.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>12.838,84</b>

## NOTA 9- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Son valores por recuperar por préstamos a accionistas.

CUENTA	2016
CARLOS BARAJA SANCHEZ	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>

## NOTA.- 10 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de la Propiedad Planta y Equipo durante el 2016 se detalla a continuación:

CUENTA	2016
Terrenos	122.472,82
Equipo de Computacion	18.707,00
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
<b>TOTAL</b>	<b>135.524,78</b>

## 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	2016
PROVEEDORES	59.953,17
<b>TOTAL</b>	<b>59.953,17</b>

## NOTA.-12 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre 2016 la composición es la siguiente:

CUENTA	2016
BANCO GUAYAQUIL PRESTAMO	171.835,03
<b>TOTAL</b>	<b>171.835,03</b>

## NOTA.-13- OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2016 la composición es la siguiente:

CUENTA	2016
Obligaciones con el SRI	70,00
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	3.291,03
Obligaciones con el IESS	8.755,89
Participación Trabajadores del ejercicio	77,50
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEA	8.914,37
<b>TOTAL</b>	<b>21.108,79</b>

## NOTA.- 14 - ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre 2016 la composición es la siguiente:

CUENTA	2016
PRADO MIGUEL/GUANGA DEISY	1.330,00
FLORES JAIME 107B	4.000,00
BARAJA ANDRES	4.692,25
SANTIAGO CABEZAS	1.500,00
ESCUADERO SANTIAGO DEP 307	1.000,00
ALBERTO SIERRA/PARQUEADER	2.000,00
MARCO PINEIDA/PARQUEADERO	3.000,00
SANTIAGO CABEZAS (BODEGA-	1.250,00
FERNANDO NINAHUALPA SPA	3.000,00
PARQUEADERO	1.870,03
DR.VITERI	60.000,00
CARLOS MANRIQUE	20.000,00
CELSO CEPEDA (A 10)	20.000,00
DAVID ARGUELLO	14.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>137.642,28</b>

## **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 2016 es el siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>2016</b>
BARAJA SANCHEZ CARLOS	28891,7
BARAJA CARLOS	19513,35
BARAJA ANDRES	7.202,70
BARAJA CESAR	16.358,64
MARIA AUGUSTA GAIBOR	1.000,00
JUAN CHOEZ	4.000,00
DR. BENALCAZAR	1.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>77966,39</b>

## **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.

<b>CUENTA</b>	<b>2016</b>
Ingresos	516,66
<b>TOTAL</b>	<b>516,66</b>

## **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.

<b>CUENTA</b>	<b>2016</b>
Costos	0,00
Gastos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

## **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.

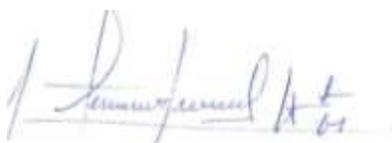
<b>CUENTA</b>	<b>2016</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
<b>CAPITAL</b>	
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>1.000,00</b>
ACC.BARAJA GALLARDO CARLO	488,00
ACC.BARAJA GALLARDO CESAR	488,00
ACC.BARAJA SANCHEZ CARLOS	8,00
ACC.BARAJA SANCHEZ SERGIO	8,00
ACC.GALLARDO CAJAS DELIA	8,00
<b>RESERVAS</b>	<b>3.707,08</b>
RESERVA LEGAL	500,00
RESERVA FACULTATIVA	3.207,08
<b>RESULTADOS</b>	<b>29.269,99</b>
GANACIAS ACUMULADAS	40.944,36
PERDIDAS ACUMULADAS	-11.674,37
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-2.851,87</b>
PERDIDA DEL EJERCICIO 2016	-2.851,87
<b>TOTAL</b>	<b>31.125,20</b>

#### **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**