



TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Estados Financieros

Año terminado al 31 de diciembre del 2016

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

Juan León Mera N 10-231 y Charles Darwin
Tel: 02-2078354
Cel: 0988395828
jvelasconudit@gmail.com
Quito D.M.-Ecuador

**TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
CON OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

CONTENIDO

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Al Apoderado General de la Compañía

TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Tahal Consulting Engineers Ltda. los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016 y los correspondientes estado del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de Tahal Consulting Engineers Ltda. al 31 de diciembre de 2016, así como sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamentos de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros". Somos independientes de la Compañía de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés), y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía sobre los estados financieros

La Administración de Tahal Consulting Engineers Ltda. es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones, o bien, no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

Juan León Mera N 10-231 y Charles Darwin
Tel: 02-2078354
Cel: 0988995828
jvelascoaudit@gmail.com
Quito D.M.-Ecuador



La Administración son los responsables de la supervisión del proceso de presentación de los informes financieros de la Compañía.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de error material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), detectará siempre un error material cuando este exista. Errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de la base contable de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, expresar una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos futuros o condiciones futuras pueden ocasionar que la Compañía deje de ser un negocio en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación, la estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.
- Comunicamos a la Administración de la Compañía entre otros asuntos, el alcance y el momento de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- Proporcionamos a los responsables de la Administración una declaración de que hemos cumplido con los requerimientos de ética en relación con la independencia e informamos acerca de todas las relaciones y otros asuntos de los que se pueden esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra independencia, y en su caso, las correspondientes salvaguardas.



Ing. Jorge H. Velasco Borja
Auditor Externo

Resolución No. SC.ICLDALQ.11.288.027

Quito, 10 de marzo del 2017

Registro SC-RNAE - 817



TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

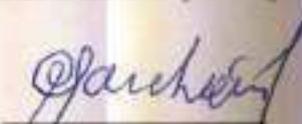
Estado de Situación Financiera

Año Terminado el 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	Nota	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	62.232,08	619.588,84
Cuentas por Cobrar	4	831.405,91	891.142,07
Otras cuentas por Cobrar		800.400,13	633.434,76
Activos por impuestos corrientes	5	70.157,53	190.694,73
Total Activo Corriente		1.764.195,65	2.334.857,40
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	6	-	-
Activos Intangibles		-	-
Total Activo Corriente		-	-
TOTAL ACTIVOS		1.764.195,65	2.334.857,40
PASIVOS			
Pasivo Corriente			
Cuentas por pagar	7	1.637.439,14	1.634.273,88
Impuestos por Pagar		341,53	117.191,68
Otras cuentas por pagar	8	-	393.495,97
Total Pasivo Corriente		1.637.780,67	2.144.962,53
TOTAL PASIVOS		1.637.780,67	2.144.962,53
PATRIMONIO			
Capital Social	10	2.000,00	2.000,00
Reserva Legal	11	1.000,00	1.000,00
Resultados Acumulados		186.894,87	215.418,49
Resultado del Ejercicio		(63.479,89)	(28.523,62)
TOTAL PATRIMONIO		126.414,98	189.894,87
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.764.195,65	2.334.857,40

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Sr. Cornelio Marchán
Representante Legal


Sr. Quito Aguirre
Contador General



TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

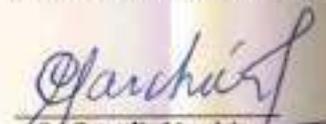
Estado de Resultados Integrales

Años Terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

Ingresos	Nota	2016	2015
Ingresos Operacionales		12.843,60	102.970,80
Otros Ingresos Operacionales		-	10.263,78
Total Ingresos		12.843,60	113.234,58
Costos y Gastos			
Costos de Ventas		-	-
Gastos de Administración		(68.173,28)	(112.638,06)
Gastos Financieros		(81,09)	(194,18)
Total Costos y Gastos		(68.254,37)	(112.832,24)
Utilidad antes de Participación Trabajadores e Impuestos		(55.410,77)	402,34
Participación de Trabajadores		-	-
Impuesto a la Renta		(8.069,12)	(28.925,96)
Resultado Integral total del año		(63.479,89)	(28.523,62)

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


Sr. Cornelio Marchán
Representante Legal


Sr. Galo Aguinaga
Contador General



TARAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

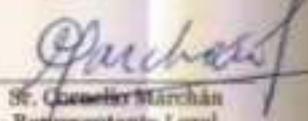
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

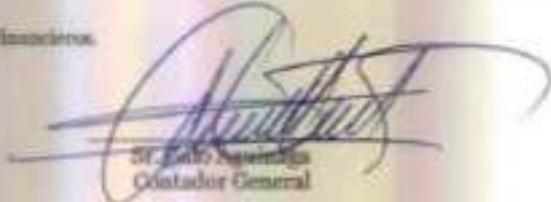
	2016	2015
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo Recibido de Clientes y Otras	72.579,76	1.962.303,05
Efectivo Pagado a empleados, proveedores y otros	(388.860,35)	(3.048.510,90)
Gastos Financieros	(81,09)	(194,18)
Impuesto a la renta pagado	(36.995,08)	(30.717,92)
Otras entradas de efectivo	-	-
Efectivo Neto (utilizado) provisto en actividades de Operación	(557.356,76)	892.680,05
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo Neto (utilizado) provisto en actividades de Inversión	-	-
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos Recibidos	-	-
Efectivo Neto provisto en actividades de Financiamiento	-	-
Aumento (disminución) Neto de efectivo y equivalentes de efectivo	(557.356,76)	892.680,05
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	619.588,84	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	68.232,08	892.680,05

**Conciliaciones del Resultado Integral con el Efectivo
Neto (utilizado) provisto en Actividades de Operación**
Año Terminado el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	2016	2015
Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta:	(63.479,89)	408,34
Ajustes por:		
Depreciaciones y Amortizaciones	-	487,06
Ajuste por Impuesto a la Renta	8.069,12	(18.023,96)
Cambios en Activos y Pasivos Operativos:		
Disminución (Aumento) en Cuentas por Cobrar	59.736,16	1.840.054,31
Disminución (Aumento) en Cuentas por Cobrar	(46.431,17)	(110.080,61)
Aumento (Disminución) en Cuentas por Pagar	3.165,26	(858.664,67)
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar	(318.416,24)	(19.572,43)
Aumento (Disminución) en Obligaciones con Trabajadores	-	-
Efectivo Neto (utilizado) provisto de actividades operativas	(557.356,76)	892.680,05

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.


Sr. Quintero Marchán
Representante Legal


Sr. Pablo Aguirre
Contador General

Juan León Mera N 10-231 y Charles Darwin
Tel: 02-2078354
Cel: 0988395828
jvelascoaudit@gmail.com
Quito D.M.-Ecuador



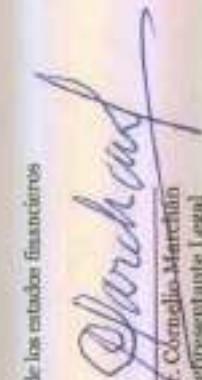
TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Estado de Cambios en el Patrimonio

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
				RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	2.000,00	1.000,00	271.368,93	(84.865,39)	191,33	(63.479,89)	196.414,98
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	2.000,00	1.000,00	300.092,55	(84.865,39)	191,33	(28.523,62)	199.894,87
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	(28.523,62)	-	-	(34.956,27)	(63.479,89)
Transferencia de Resultados a Resultados Acumulados						28.523,62	
Distribución de Dividendos							
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						(63.479,89)	(63.479,89)

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros


Sr. Cornelio Marchán
Representante Legal


Sr. Galo Aguirreaga
Contador General

Juan León Mera N 10-231 y Charles Darwin

Tel: 02-2078354

Cel: 0988395828

jvelascoaudit@gmail.com

Quito D.M.-Ecuador

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DE LA COMPAÑÍA

TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA. es una Compañía Sucursal Extranjera de nacionalidad israelita, constituida en la ciudad de Quito D.M. – Ecuador el 22 de diciembre de 1992, la Superintendencia de Compañías concedió el permiso para su operación en el Ecuador mediante resolución No. 92.1.1.1.2051.

El objeto social principal de la compañía constituye la planificación, consultoría y supervisión de proyectos en el sector público y privado.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 y 2015 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF (traducidas al español) vigentes al 31 de diciembre del 2016 y 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2 Bases de presentación

Los estados financieros de **TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.**, comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016, el Estado del Resultado Integral, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados, sin ninguna restricción, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

2.2.1 Moneda de presentación

Los registros contables de la Compañía se llevan en Dólares de E.U.A., que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

2.2.2 Estimaciones efectuadas por la Gerencia

La preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con NIIF requiere que la Gerencia de la Compañía realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses desde el inicio de la inversión.

2.4 Activos Financieros - Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultara inmaterial, menos las pérdidas por deterioro con base a la antigüedad y análisis individual de su recuperación.

La Compañía reconoce el activo financiero cuando se ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo derivados del bien entregado o servicio prestado, generando el derecho a recibir efectivo u otro activo financiero por parte del beneficiario del mencionado bien o servicio.

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, el importe de estas se reducen mediante una provisión por la diferencia entre su valor en libros menos el importe recuperable de las mismas.

2.5 Propiedades, Planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo están contabilizadas al costo histórico menos la depreciación acumulada.

El costo de los activos que conforman el rubro propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a los resultados en el período en el que se producen, y las renovaciones o mejoras que alargan la vida útil del activo son capitalizadas.

2.5.1 Método de depreciación y vidas útiles

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de la partida de propiedades, planta y equipo, puesto que éstas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Las vidas útiles estimadas para el período actual y comparativo son las siguientes:

<u>Activo</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Equipo de Oficina	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de Computación	3 años

2.6 Activos intangibles

2.6.1 Registro de Activos intangibles

Los activos intangibles adquiridos se miden inicialmente al costo, luego del reconocimiento inicial, los activos intangibles se registran al costo menos la amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulada en caso de existir.

La amortización se reconoce con base en el método de línea recta sobre su vida útil estimada en función a un estudio efectuado por la Gerencia de la Compañía.

2.6.2 Método de amortización y vidas útiles

La amortización de los activos intangibles se carga a resultados sobre sus vidas útiles utilizando el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de amortización son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La vida útil de un activo intangible es finita o indefinida. La vida útil de un activo intangible que surja de un derecho contractual o legal de otro tipo no excederá el

TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2016 y 2015.

(En dólares de los Estados Unidos de América)

período de esos derechos pero puede ser inferior, dependiendo del período a lo largo del cual la entidad espera utilizar el activo.

La Administración estima que el valor residual de todos los activos intangibles de la Compañía son igual a cero, la vida útil del intangible software es de 3 años.

2.7 Deterioro del valor de los activos no financieros

Al final de cada período, la Compañía evalúa los valores en libros de sus activos a fin de determinar si existe algún indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. Si existe indicio de pérdida del valor, la Compañía realiza un estimado del importe recuperable mediante un análisis de los flujos futuros estimados, descontados a su valor presente usando una tasa de descuento que refleja la evaluación actual del mercado del valor del dinero en el tiempo y los riesgos específicos del activo.

2.8 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Estos pasivos inicialmente se reconocen al valor razonable, más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, se valoriza al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costo financiero y se calcula utilizando el método de interés efectivo, excepto para las cuentas por pagar corriente cuando el reconocimiento del interés resultara inmaterial.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivo corriente, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivo no corriente.

2.9 Impuesto a la renta

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.10 Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado y es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2016 y 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

2.11 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que los riesgos y la titularidad de los productos han sido transferidos íntegramente al cliente y cuando los servicios han sido prestados con independencia del momento en que se produzca el cobro.

Estos ingresos procedentes de las operaciones de la Compañía deben ser reconocidos cuando se ha prestado el servicio o entregado el bien y el comprador ha recibido los beneficios y riesgos de dicho bien o servicio y cuando los costos incurridos, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad; estos ingresos deben ser considerados utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida.

2.12 Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico y se reconocen por el método del devengado a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se realice el pago.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El disponible de la Compañía presenta la siguiente conformación:

	2015	2015
Caja Chica	100,00	100,00
Fondo Rotativo	200,00	200,00
Banco Pichincha Cta. Cte. No.3087529004	61.932,08	619.288,84
Total USD	62.232,08	619.588,84

Juan León Mera N 10-231 y Charles Darwin
Tel: 02-2078354
Cel: 0988395828
jvelascoaudit@gmail.com
Quito D.M.-Ecuador

TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2016 y 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

El siguientes es un resumen de las cuentas por cobrar pendientes al cierre de cada ejercicio económico:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Asociación Tahal-Contec	740.575,16	800.311,32
Provisión de Ingresos	90.830,75	90.830,75
Total USD	831.405,91	891.142,07

Durante el año 2016 al igual que el año 2015 no se provisionó valor alguno por concepto de deterioro de cuentas por cobrar en base a una evaluación de recuperación efectuada de las cuentas por cobrar.

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Rubro conformado por los siguientes conceptos:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
IVA Compras	43.923,06	127.719,05
Anticipo I. a la Renta	-	18.925,96
Retenciones en la Fuente	26.234,47	44.046,72
Total USD	70.157,53	190.691,73

NOTA 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de propiedades, planta y equipo es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>Aumentos</u>	<u>Disminuciones</u>	<u>2015</u>
Muebles y Enseres	445,21	-	-	445,21
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	(445,21)	-	-	(445,21)
Equipo de Oficina	17.355,01	-	-	17.355,01
(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	(17.355,01)	-	-	(17.355,01)
Equipo de Computación	10.632,35	-	-	10.632,35
(-) Dep. Acum. Equipo de Computación	(10.632,35)	-	-	(10.632,35)
Total USD	-	-	-	-

No se ha cargado por concepto de depreciación valor alguno a el resultado del ejercicio económico 2016.

Juan León Mera N 10-231 y Charles Durwin
Tel: 02-2078354
Cel: 0988395828
jvelascoaudit@gmail.com
Quito D.M.-Ecuador

TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2016 y 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2016 y 2015 tienen la siguiente conformación:

	2016	2015
Proveedores por Pagar	1.637.439,14	1.634.273,88
TOTAL USD	1.637.439,14	1.634.273,88

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las otras cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 y 2015 tienen la siguiente conformación:

	2016	2015
Asociación Tahal Contec	-	65.891,47
Asoc. Tahal-Acsam-Planman	-	324.518,46
Otras Cuentas por Pagar	-	3.087,04
TOTAL USD	-	393.496,97

NOTA 9. JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada periodo. Al 31 de diciembre del 2016 la Compañía no cuenta con personal en relación de dependencia por lo cual no existe provisión efectuada por este concepto.

El Código de Trabajo en su Art. 216.- Jubilación a Cargo del Empleador dispone: " Los trabajadores que por 25 o más años hubieren prestado servicios, continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores."

El Reglamento para Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno en el Art. 28.- Gastos Generales Deducibles establece: "...son deducibles los gastos previstos por la Ley de Régimen Tributario Interno, en los términos señalados en ella y en este reglamento, tales como: 1. Remuneraciones y beneficios sociales;...f) Las provisiones que se efectúen para atender el pago de desahucio y de pensiones jubilares patronales, de conformidad con el estudio actuarial pertinente, elaborado por sociedades o profesionales debidamente registrados en la Superintendencia de Compañías o Bancos, según corresponda; debiendo, para el caso de las provisiones por pensiones jubilares patronales, referirse a los trabajadores que hayan cumplido por lo menos diez años de trabajo en la misma empresa. En el cálculo de las provisiones anuales ineludiblemente se considerarán los elementos legales y técnicos pertinentes incluyendo la forma utilizada y los valores correspondientes. Las sociedades o profesionales que hayan efectuado el cálculo actuarial deberán remitirlo al Servicio de Rentas Internas en la

TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2016 y 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

forma y plazos que éste lo requiera; estas provisiones serán realizadas de acuerdo a lo dispuesto en la legislación vigente para tal efecto."

La Compañía no cuenta con trabajadores en relación de dependencia razón por la cual no provisiona esta clase de beneficios definidos.

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por 2.000 participaciones con un valor nominal de USD 1 cada una respectivamente.

NOTA 11. RESERVA LEGAL

De acuerdo a las disposiciones societarias vigentes, la Compañía deberá transferir a reserva legal un porcentaje no menor al 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 a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía; pero puede ser utilizada para capitalización o para cubrir pérdidas en las operaciones.

NOTA 12. VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Los ingresos por la prestación de servicios al 31 de diciembre de 2016 y 2015 son:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Prestación de Servicios	12.843,60	102.970,80

NOTA 13. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

La conciliación tributaria de la Compañía correspondiente al año 2016 y 2015 se encuentra conformada por las siguientes partidas:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad antes del 15% a trabajadores e impuesto a la renta	(55.410,77)	402,34
(-) Participación 15% a Trabajadores		
(+) Gastos no deducibles	39,00	1.103,54
(-) Deducciones especiales	-	-
Utilidad Gravable	(55.371,77)	1.505,88
Impuesto a la Renta (Anticipo)	(8.069,12)	(28.523,62)

Juan León Mera N 10-231 y Charles Darwin
Tel: 02-2078354
Cel: 0988395828
jvelascoaudit@gmail.com
Quito D.M.-Ecuador

TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016 y 2015

(En dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de nuestro informe (10 de marzo de 2017) no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Juan León Mera N 10-231 y Charles Darwin
Tel: 02-2078354
Cel: 0988395828
jvelascoaudit@gmail.com
Quito D.M.-Ecuador