

OBRACIV CIA LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresadas en dólares)****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Caja general	300	300
Fondos rotativos	1.900	7.500
Bancos	81.481	735.363
TOTAL	83.681	743.163

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Clientes (1)	1.164.960	383.072
	1.164.960	383.072

(1) Un detalle de los principales clientes al por mayor, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Vega Constructores		45.236
Dirección Provincial de Obras Públicas	402.525	
Pardaliservices	53.752	52.883
Consorcio Vial del Carchi	41.639	141.639
Petroamazonas E.P	389.036	124.835
Servicio de Contratación SECOB	213.909	
Otros	64.099	18.479
TOTAL	1.164.960	383.072

OBRACIV CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresadas en dólares)****3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Pks Proyectos.	11.152	3.839
Emuldec Cia Ltda	319.955	172.409
Obras en Construcción e Ingeniería	16.729	75.430
Brem Cia Ltda.		156.708
TOTAL	347.836	408.386

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Empleados	59.172	64.913
Accionista	158.788	171.122
Otras cuentas por cobrar (1)	1.613.137	1.740.513
	1.831.137	1.976.548

(1) Al 31 de diciembre del 2014 incluye la provisión de cuentas por cobrar por el reconocimiento de ingresos en base al avance de obra correspondiente a los saldos más representativos del ejercicio 2014 y que al cierre de los estados financieros no habían sido facturados un valor neto de US\$ 1.447.764. Petroamazonas, E.P retiene el 10% como garantía de los trabajos de las planillas ejecutadas este año el valor de \$70.350.

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Seguros pagados por anticipado (1)	50.059	176.971
	50.059	176.971

OBRACIV CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresadas en dólares)**

- (1) Al 31 de diciembre de 2014, corresponde a los gastos anticipados realizados a la Compañía Ace. Seguros S.A. relacionado con las pólizas de vehículos, rotura de maquinaria e incendio, con vencimientos en de 2015

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA) (1)	141.451	236.328
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	171.191	85.867
	<u>312.642</u>	<u>322.195</u>

- (1) El IVA en compras fue compensado en el IVA en ventas en diciembre del 2014, teniendo un saldo deudor al fisco, ya que el valor de IVA en ventas es mayor.

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
<u>Propiedades, planta y equipo, neto:</u>		
Equipo de Oficina	6.767	3.191
Muebles Enseres	5.842	8.935
Equipo de computación y Software	551	1.889
Maquinaria de Construcción	2.957.289	2.441.400
Vehículos	594.635	729.030
Accesorios e Implementos	203.148	276.524
Equipo Laboratorio	12.294	14.849
Repuestos Herramientas	9.142	11.486
Otros	31.502	35.140
	<u>3.821.170</u>	<u>3.522.444</u>

OBRACIV CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresadas en dólares)**

Un resumen del costo de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Equipo de Oficina	17.401	13.179
Muebles Enseres	34.503	34.503
Equipo de computación y Software	34.006	38.072
Maquinaria de Construcción	4.296.123	3.484.269
Vehículos	1.392.857	1.557.419
Accesorios e Implementos	307.533	396.353
Equipo Laboratorio	25.551	25.551
Repuestos Herramientas	27.717	27.717
Otros Activos.	51.217	51.217
	<u>6.186.908</u>	<u>5.624.280</u>

Un resumen de la cuenta depreciación acumulada y deterioro de valor, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Equipo de Oficina	10.634	9.987
Muebles Enseres	28.661	25.568
Equipo de computación y Software	33.455	36.183
Maquinaria de Construcción	1.338.834	1.042.869
Vehículos	798.222	828.389
Accesorios e Implementos	104.384	119.830
Equipo Laboratorio	13.257	10.702
Repuestos Herramientas	18.575	16.231
Otros activos	19.715	16.077
	<u>2.365.737</u>	<u>2.105.836</u>



OBRACIV CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Proveedores locales	(1)	731.020	735.490
		<u>731.020</u>	<u>735.490</u>

(1) Un detalle de los principales documentos y cuentas por pagar a proveedores locales, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014
Bandas y Bandas	23.102
COTECMI	28.015
FIZAMAQ	26.234
INSEGVIAL	94.936
LEMA FRANCISCO	43.139
OSP COMERCIALIZADORA	44.651
PAEZ ANGEL	44.296
SERRANO CARMEN	24.454
SILVA MARCELO	27.161
CHAMORRO GALO	10.050
CONSORCIO VIAL CARCHI	10.254
DIPOAUTO	19.628
FERNANDEZ CARLOS	15.588
MOREJON JORGE	19.888
PIGE	13.224
SEGUROS EQUINOCCIAL	18.746
TALLERES Y SERVICIOS	11.821
SAQUINGA DAVID	15.833
TRANVINUEZA	12.360
VINUEZA MIGUEL	10.683
AGUALSACA JUAN	8.389
CONAUTO	7.502
QUISHPE SEGUNDO	7.470
LLANTICENTRO	6.649
VALENCIA PEDRO PABLO	6.258
IMPORTADORA AGRICOLA IASA	5.690

OBRACIV CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

(Expresadas en dólares)

OTROS	174.999
	<u>731.020</u>

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Banco de Guayaquil	116.125	893.748
Banco de Pichincha	274.254	602.195
Tarjeta de crédito Corporativa		
American Express	89.780	94.845
Visa Banco Pichincha	14.246	-
Sobregiros bancarios	131.315	-
	<u>625.720</u>	<u>1.593.788</u>

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Impuesto a las ganancias por pagar del ejercicio	33.955	7.198
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	183.911	78.504
Por beneficios de ley a empleados (1)	143.921	123.964
Con la administración tributaria (2)	220.819	178.041
Con el IESS (3)	32.869	29.923
	<u>615.475</u>	<u>417.630</u>

OBRACIV CIA. LTDA.**Notas a los estados financieros****(Expresadas en dólares)**

- (1) Un detalle de los beneficios de ley a los empleados, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Nomina por pagar	106.860	95.486
Décimo cuarto sueldo por pagar	17.848	17.366
Décimo tercer sueldo por pagar	9.990	8.954
Finiquitos por pagar	9.222	2.158
Vacaciones		
	<u>143.920</u>	<u>123.964</u>

- (2) Un detalle de obligaciones con Administración Tributaria la cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Retención del IVA 30%	18.891	2.991
Retención del IVA 70%	12.377	34.136
Retención del IVA 100%	2.706	3.675
Retenciones en la Fuente	16.393	18.527
IVA Ventas	<u>170.452</u>	<u>118.712</u>
	<u>220.819</u>	<u>178.041</u>

- (3) Un resumen de obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Aporte 21,5% por pagar	26.594	24.875
Préstamos al IESS	4.404	4.044
Fondos de Reserva	<u>1.870</u>	<u>1.004</u>
	<u>32.868</u>	<u>29.923</u>

11. ANTICIPOS DE CLIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Consermin S.A.	87.886	87.886
GAD de Provincia del Carchi	18.444	59.790
Municipio de Cuenca	2.353	4.366
SECOB	-	305.370
Proyecto Mira Estación Carchi		866.365
Varios		8.873
	<u>108.683</u>	<u>1.332.650</u>

12. OTROS PASIVOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Provisiones varias	83.197	86.228
Otras (1)	140.015	23.367
	<u>223.212</u>	<u>109.595</u>

(1) Incluye US\$ 100.000 por gastos devengados y no facturados a tiempo del proyecto Mira Estación Carchi; valor que será liquidado durante el primer trimestre del 2015.

13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31,2013
Banco de Guayaquil:		
Préstamo al 9,03% de interés anual, varias operaciones de crédito con vencimientos diferentes	1.049.575	410.819

OBRACIV CIA. LTDA.**Notas a los estados financieros****(Expresadas en dólares)**

	<u>1,049.575</u>	<u>410.819</u>
Banco del Pichíncha:		
Préstamo al 9,74% de interés anual, con vencimiento en mayo de 2019.	340.833	-
	<u>340.833</u>	<u>-</u>

14. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2014</u>	<u>Diciembre 31, 2013</u>
Jubilación Patronal	138.530	114.750
Desahucio	33.710	32.118
	<u>172.240</u>	<u>146.868</u>

Dra. Maribel Viera Mendoza
Directora Financiera