

HURTADO & HURTADO ASOCIADOS AMDESO AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACION GENERAL

HURTADO & HURTADO ASOCIADOS AMDESO AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE CIA.LTDA. se constituyó el 01 de junio de 2016, en la ciudad de Guayaquil.

La principal actividad principal es la prestación de servicios profesionales especializados en ingeniería, diseño, implantación, asesoría en tecnologías medioambientales y energías alternativas, fabricación y/o comercialización de equipos y tecnologías adaptables a motores de combustión interna.

La información contenida en los estados financieros es responsabilidad de la administración de la compañía.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Sus políticas importantes de contabilidad se detallan a continuación:

- 1) Declaración de cumplimiento – los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información financiera.
- 2) Bases de preparación – Los estados financieros han sido preparado sobre base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.
- 3) Efectivo y bancos - la cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos, que no cotizan en un mercado activo.
- 4) Cuentas por cobrar- las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos, que no cotizan en un mercado activo.
- 5) Propiedad y equipos- La compañía no ha invertido en activos ni equipos en el año reportado.
- 6) Impuestos- el impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable obtenida del año, así como la respectiva aplicación del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario interno) RLRTI.
El anticipo se calculó conforme la información financiera registrada en el formulario en línea del SRI 101, arrojando un anticipo para el siguiente periodo de \$ 271.27

El gasto por impuesto a la renta sobre las utilidades por el ejercicio tomado al 31 de diciembre 2015 es el siguiente:

	2015
Utilidad (pérdida) Gravable entre Imp. a la renta	2.913,04
Impuesto a la Renta Causado	640,87
(-) Retenciones en la Fuente del ejercicio f.	608,83
Impuesto a pagar	32,04

- 7) Impuestos Diferidos – La compañía no tiene diferencias por impuestos diferidos.
- 8) Costos y Gastos – los costos gastos se registran al costo histórico, los costos y gastos son registrados en el momento que ocurren y no cuando se realizó el pago.
- 9) Gastos de personal.- para el año 2015, corresponden a los pagos efectuados al personal por la administración que trabajan bajo relación de dependencia.
- 10) Patrimonio
Lo más relevante a informar es la acumulación de la utilidad del ejercicio 2015.
- 11) Gastos de Operación y administrativos. - Al 31 de diciembre de 2015 los gastos operativos fueron:

GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS Y SALARIOS	11.946,00
HONORARIOS PERSONAS NATURALES	4.054,94
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	870,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.419,16
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	333,66
SERVICIOS PUBLICOS	520,38
BENEFICIOS SOCIALES	962,09
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	2.460,92
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.013,54
COMISIONES	1.450,00
OTROS GASTOS DE ADM. Y VTAS	1.904,52
TOTAL, COSTOS Y GASTOS	27.935,21

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

No se ha registrado hechos con posterioridad al cierre de Estados financieros que puedan afectarlos significativamente a su presentación.

4. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros han sido aprobados por la administración y Gerencia general para su posterior aprobación de la junta General de accionistas. Dichas cuentas anuales se adjuntan a este informe. (Estado de Situación financiera, Estado de cambios en el patrimonio, Conciliación Tributaria, Estado de flujo de efectivo y notas a los estados financieros.)

Los estados financieros han sido firmados por el Gerente General y contador.



Mario Armando Hurtado Domínguez
GERENTE GENERAL



Ing. Ma. Cristina Cano F.
Contadora
Reg. CCG. # G.0.17016

HURTADO & HURTADO ASOCIADOS AMDESO AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE CIA.LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares)

Activos

Activos corrientes

Efectivo y equivalente de efectivo	20.219,26
Cuentas por cobrar comerciales (neto)	8.844,16
Cuentas por cobrar a relacionados	-
Otras cuentas por cobrar	1.696,84
Impuesto por cobrar	304,26
Pagos anticipados	-
Total activos corrientes	<u>31.064,52</u>

Activos no corrientes

Propiedades, plantas y equipos (neto)	-
---------------------------------------	---

Total Activo	<u>31.064,52</u>
---------------------	-------------------------

Pasivo

Pasivo Corriente

Obligaciones con terceros	26.086,92
Otras Obligaciones con terceros	1.196,55
Beneficios sociales	358,48
Impuesto a la renta por pagar del Ejercicio	32,04
Total pasivo corriente	<u>27.673,99</u>

Total Pasivo	<u>27.673,99</u>
---------------------	-------------------------

Patrimonio

Capital social	1.500,00
Aportes futuras capitalizaciones	500,00
Reserva legal	139,05
Utilidades acumuladas	-
Resultados del ejercicio	1.251,48
Total patrimonio	<u>3.390,53</u>

Total Pasivo y Patrimonio	<u>31.064,52</u>
----------------------------------	-------------------------

HURTADO & HURTADO ASOCIADOS AMDESO AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares)

Ingresos

Ventas por actividades ordinarias	30.441,46
Costo de venta	<u>-</u>
	30.441,46

Gastos operacionales

Gastos de administración	9.469,55
Gastos Operativos	<u>18.465,66</u>
Total Gastos Operacionales	27.935,21

Utilidad operacional	<u>2.506,25</u>
-----------------------------	------------------------

Gastos financieros	116,37
--------------------	--------

Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	2.389,88
---	-----------------

Participación trabajadores (15%)	358,48
Gastos no deducibles	<u>881,64</u>
Utilidad antes del impuesto a la renta	2.913,04

(-) 22% del Imp. A al Renta	640,87
(-) Retenciones en el año	<u>608,83</u>
Impuesto a Pagar del Ejercicio	32,04
Utilidad antes de Reservas	1.390,53
(-) 10% de Reserva legal	<u>139,05</u>
Utilidad a Repartir a los accionistas	<u>1.251,48</u>