

CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

**HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y
SANITARIA DE PROYECTOS CIA. LTDA.
AUDITORIA EXTERNA AÑO 2015**

ÍNDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 2046217
Casilla 17-17-1841

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE HIDROPLAN PLANIFICACION
HIDRAULICA Y SANITARIA DE PROYECTOS CIA. LTDA.**

1.- Informe sobre los Estados Financieros

Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de la compañía HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE PROYECTOS CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2015, y los correspondientes estados de Resultados Integral, de Evolución del Patrimonio y de Flujo del Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

2.- Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

3.- Responsabilidad del Auditor.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramientos. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio

del auditor e incluyen una evaluación de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error.

Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la Compañía, relevantes en la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del Control Interno de la Compañía.

Una auditoría también comprende la evaluación de si los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base sobre la cual expresamos nuestra opinión de auditoría.

4.- Opinión de Auditoría

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE PROYECTOS CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones, la evolución en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Quito, 9 de mayo de 2016


**CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

**Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

**HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EXPRESADO EN USD DÓLARES**

CUENTAS	2015	2014
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	71.503.23	98.111.60
Inversiones	0.00	16.366
ACTIVOS FINANCIEROS		
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	153.028.83	52.183
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas Locales	221.839.65	0.00
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	289.343.69	465.602
-Provisión para Cuentas Incobrables	-2.716.60	-1.890
Cuentas por Cobrar Accionistas Locales	91.207.24	0.00
Activos por Impuestos corrientes	286.641.59	294.658
Gastos Pagados por Anticipado	<u>383.84</u>	<u>0.00</u>
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	1'111.231.47	925.031
Activo Fijo Neto	401.283.90	247.540
Otros Activos no Corrientes	<u>15.721.65</u>	<u>15.722</u>
TOTAL DEL ACTIVO	1'528.237.02	1'188.292
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar Proveedores	74.082.11	127.675
Cuentas por Pagar Administración Tributaria		44.044
Otras Cuentas por Pagar Relacionados	122.109.45	99.470
Otras Cuentas por Pagar Accionistas	167.400.00	
Cuentas y Documentos por Pagar no Relacionados	136.665.95	
Cuentas por Pagar IESS	5.603.75	28.731
Beneficios Sociales	31.226.81	33.677
15% Participación Empleados	1.947.20	
Otras Cuentas por Pagar		148.558
Anticipo Clientes	172.060.62	294.821
Pasivos por Ingresos Diferidos	<u>190.000.00</u>	<u>0</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	901.095.89	776.976
PASIVOS NO CORRIENTES		
Otras Cuentas y Documentos por Pagar no Rel. Locales	161.540.00	0
Obligaciones con Instituciones Financieras	<u>16.341.09</u>	0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	<u>177.881.09</u>	0

**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

TOTAL DEL PASIVO	1'078.976.98	0
Patrimonio Neto	<u>449.260.04</u>	<u>411.316</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1'528.237.02	1'188.292



**Ing. Castillo Berru Guillermo
GERENTE GENERAL**



**Lic. Jimena Núñez
CONTADORA**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros

HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 y 2014
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CUENTAS	2015	2014
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	748.426.16	1'300.502
-COSTOS DIRECTOS POR CONCULTORIA	<u>-461.577.91</u>	<u>-829.146</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	286.848.25	471.356
-GASTOS	<u>273.866.88</u>	<u>-347.057</u>
GASTOS DE VENTAS	98.126.86	73.253
GASTOS ADMINISTRATIVOS	158.391.10	268.111
GASTOS FINANCIEROS	<u>17.348.92</u>	<u>5.693</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	12.981.37	124.299

Ing. Castillo Berru Guillermo
GERENTE GENERAL

Lic. Jimena Núñez
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros.

HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2015
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL

Saldo 31-12-014	2.000.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo la 31-12-15 **2.000.00**

**APORTE SOCIOS PARA CAPITALIZACION
FUTURA**

Saldo 31-12-014	104.600.00
Aumento (Disminución)	<u>31.000.00</u>

Saldo la 31-12-15 **135.600.00**

RESERVA LEGAL

Saldo 31-12-014	11.870.84
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo la 31-12-15 **11.870.84**

OTRAS RESERVAS

Saldo 31-12-014	3.399.77
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo la 31-12-15 **3.399.77**

RESULTADOS ACUMULADAS

Saldo 31-12-014	209.190.00
Aumento (Disminución)	<u>69.731.76</u>

Saldo la 31-12-15 **278.921.76**

RESULTAOD ACUMULADOS POR APLICACIÓN POR PRIMERA VEZ NIIF	10.524.58
GANANCIA NETA DEL PERIODO	6.943.12
TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-15	USD \$ 449.260.07



**Ing. Castillo Berru Guillermo
GERENTE GENERAL**



**Lic. Jimena Núñez
CONTADORA**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financiero.

HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
AL 31 DICIEMBRE DE 2015
EXPRESADO EN USD DÓLARES

INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y
EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS
CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO

CLASES DE PAGO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	75.890.14
Recibido de clientes	788.375.94
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-602.061.53
Pagos por cuenta de los Empleados	-44.359.94
Intereses Recibidos	1319.45
Intereses Pagados	-12.049.72
Impuesto a la renta	-55.334.06
Otros Pagos por Actividades de Operación	
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-149.839.61
Compra de propiedades planta y equipo	-176.955.16
Producto de la Venta de propiedades planta y equipo	10.749.34
Compra de inversiones permanentes	
Compra de instrumentos financieros medidos al costo	<u>16.366.21</u>
Efectivo neto usado en actividades de inversión	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Aporte en efectivo de los accionistas	
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	47.341.09
Obligaciones Bancarias a largo plazo	16.341.09
Aportes en efectivo de los accionistas	<u>31.000.00</u>
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-26.608.38
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	98.111.60
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>71.503.22</u>

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA (PERDIDA) NETA Y
LOS FLUJOS DE OPERACION**

**GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E
IMPUESTO A LA RENTA 6.943.12**

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO

Ajustes por gastos de depreciación y amortización 23.211.35
Ajuste por gastos en provisiones 827.09
(Ganancia) perdida en venta de activos fijos -10.749.34
Ajuste por Gasto por impuesto a la renta 4.091.05
Ajuste por gasto por participación trabajadores 1.947.21

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes -277.085.43
(Incremento) disminución en Otras cuentas por cobrar 47.083.51
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores
(Incremento) disminución en inventarios
(Aumento) disminución
Incremento (disminución) en otros activos
Incremento (disminución) en cuentas por pagar 106.176.22
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar
Incremento (disminución) en beneficios empleados
Incremento (disminución) en anticipo de clientes -122.760.69
Incremento (disminución) en obligaciones por beneficios definidos 351.400.00
Incremento (disminución) obligaciones por impuestos corrientes -55.334.06

**FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS
EN) ACTIVIDADES DE OPERACION 75.890.14**



Ing. Castillo Berru Guillermo
GERENTE GENERAL



Lic. Jimena Núñez
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros.

**HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

NOTA 1.- OPERACIONES

HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE PROYECTOS CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador en la Ciudad de Quito, el 8 de agosto de 1995, en la Notaría VIGESIMO NOVENO del Dr. Rodrigo Salgado Valdez, es de nacionalidad ecuatoriana y tendrá una duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción del presente contrato en el Registro Mercantil. El domicilio de la compañía será el Distrito Metropolitano de Quito, y podrá abrir agencias o sucursales en cualquier lugar del territorio nacional o fuera del.

Capital Social Inicial.- Es por la suma de \$ 2'000.000.00 de sucres, el mismo que podrá ser aumentado o disminuido cuando así lo resuelva la Junta General de Socios.

Mediante escritura pública celebrada el 9 de julio de 1997 ante el Notario Vigésimo Noveno del Cantón Quito del Dr. Rodrigo Salgado Valdez la Compañía realiza el aumento de capital de USD 80.00 a USD \$ 2.000.00 dólares los Estados Unidos de América.

Objeto Social.- La Compañía tiene como objeto principal dedicarse a prestar servicios de asesoría en los siguientes campos: desarrollo urbano, infraestructura, carretera, proyectos de desarrollo urbano y regional, desarrollo municipal, estudio de factibilidad urbana rural etc.

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIFS

HIDROPLAN CIA. LTDA., da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2012, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía si estuvo basado en NIIFS para PYMES, la Compañía ha enviado a la Superintendencia de Compañías el Cronograma de implementación de los Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

**HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**DECLARACION DEL CUMPLIMIENTO CON LA INFORMACION AL
REGISTRO CREDITICIO DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO DE
DATOS PUBLICOS.**

De conformidad con la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. SC.DSC.G13.017 de fecha 27-12-13, y publicado en el RO. 165 del 20 de enero de 2015, resuelve que las Compañías sujetas a la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2015, a la Dirección Nacional del Registro de Datos Públicos, la información de cada una de las operaciones crediticias activas durante los últimos 3 años al 31 de diciembre de 2012.

La Compañía mediante la certificación de la administración como política de la misma, concede créditos de hasta 30 días plazo y por consiguiente no se encuentra en la obligación de presentar la información requerida, esta comunicación fue enviada a la DINARDAP.

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparados en USD. Dólares.

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que proveen la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa.

Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

**HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Ingresos por Ventas.- Los ingresos son registrados en base a la facturación en los diferentes puntos de venta que tiene la Empresa.

Inventarios.- para el movimiento de los inventarios se utiliza el método FIFO

Valuación de Activos Fijos.- Luego de aplicar los procedimientos de valuación de los activos fijos que se desprenden de las NIIFS, y luego de la conciliación NEC-NIIFS en el Balance General se observan los siguientes valores: el costo de los activos fijos de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de acuerdo al siguiente detalle:

ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Equipo de Computo	3	33 %
Vehículos	5	20 %
Maquinarias y Muebles y Enseres	10	10 %

Impuestos y Contribuciones.- La Compañía ha realizado las retenciones del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado IVA en forma oportuna, hacia el Servicio de Rentas Internas.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta.- Se encuentran constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados y del 22 % de impuesto a la renta las mismas que son registradas en los resultados del año.

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2015 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

	2015	2014
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	71.503.23	98.111.60

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 5.- INVERSIONES

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Banco del Pichincha	0.00	5.053.21
Banco del Pacifico	0.00	<u>11.313.00</u>
SUMAN		16.366.21

NOTA 6.- CUENTAS DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2015 está formado por:

	2015	2014
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	153.028.83	52.183.00
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	511.183.34	465.602.00
-Provisión para Cuentas Incobrables	<u>-2.716.60</u>	<u>-1.890.00</u>
TOTAL	661.496.17	515.895.00

Los valores anteriormente mencionados corresponden a las transacciones realizadas por la Compañía en el desarrollo normal de sus operaciones, las mismas que han sido valuadas a su valor nominal, las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al monto original de la factura y no excede el valor recuperable. La Provisión para Cuentas Incobrables es realizada cuando existe duda razonable para su recuperación.

La antigüedad de los saldos de Cuentas por Cobrar Clientes generalmente es de un mes, la empresa como política no realizo en el periodo 2015 la provisión, para cuentas incobrables por cuanto considera que no es necesario.

HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS LOCALES

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

Cuentas por Cobrar Accionistas 91.207.24

NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

CUENTAS	2015	2014
Crédito Tributario ISD	0.00	278.43
Crédito Tributario IVA	224.242.09	229.587.45
Crédito Tributario Renta	<u>62.399.50</u>	<u>64.782.58</u>
TOTAL	286.641.59	294.658.46

NOTA 9.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por el siguiente detalle:

CUENTAS	2015	2014
Inmuebles	339.345.00	69.150.00
Construcciones en Curso	0.00	107.518.94
Muebles y Enseres	62.671.91	18.477.86
Equipo de Computación	43.046.85	41.606.39
Vehículos	<u>65.190.62</u>	<u>118.939.73</u>
SUB TOTAL	510.254.38	355.692.92
-DEPRECIACION ACUMULADA	<u>-108.970.48</u>	<u>-108.152.81</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	401.283.90	247.540.11

**HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Cuentas por Pagar Proveedores	74.082.11	127.675.00
Cuentas por Pagar Proveedores Rel.	<u>122.109.45</u>	<u>99.470.00</u>
TOTAL	196.191.56	227.145.00

Corresponden a valores pendientes de cancelación, por concepto de adquisiciones que realiza la Empresa.

NOTA 11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

Cuentas por pagar Accionistas	167.400.00
-------------------------------	------------

NOTA 12.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Proveedores Varios	<u>136.665.95</u>	<u>148.558.36</u>
TOTAL	136.665.95	148.558.36

NOTA 13.- OTRAS OBLIGACIONES CON EL IESS Y LOS EMPLEADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTAS	2015	2014
Participación Utilidades de los Trabajadores	1.947.20	18.644.96
Obligaciones con el IESS	5.603.75	28.731.51
Otros Pasivos por Beneficios a los Empleados	<u>31.226.81</u>	<u>33.677.00</u>
TOTAL	38.777.76	81.053.47

Las obligaciones fiscales corresponden al último mes del año que se cancelan en las fechas correspondientes en el siguiente año.

NOTA 14.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

	2015	2014
Anticipo de Clientes	<u>172.060.62</u>	<u>294.821.31</u>
TOTAL	172.060.62	294.821.31

NOTA 15.- PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

Ingresos Diferidos Carlos Chicaiza avalúo Ingeniera	190.000.00
---	------------

**NOTA 16.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO
RELACIONADOS LOCALES**

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

Gonzalo León Serrano Construcciones Cía. Ltda.	161.540.00
--	------------

NOTA 17.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

Banco Pichincha	16.341.09
-----------------	-----------

HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 18.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2015, está formado por:

CUENTAS	2015	2014
Capital Social	2.000.00	2.000.00
Aporte Socios para Futura Capitalización	135.600.00	104.600.00
Reserva Legal	11.870.84	11.870.84
Reserva Facultativa	3.399.77	3.399.77
Utilidad no Distribuida ejercicios anteriores	278.921.76	209.190.91
Resultados Acumulados por Adopción por primera vez NIIF	10.524.55	0.00
Utilidad del ejercicio	<u>6.943.12</u>	<u>80.255.40</u>
TOTAL PATRIMONIO NETO	449.260.04	411.316.92

Los Saldos corresponden a las cuentas patrimoniales que poseen los accionistas de la Compañía al 31-12-15.

NOTA 19.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión del presente informe (9 de mayo de 2016) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Quito, 9 de mayo de 2016

Ing. Castillo Berru Guillermo
GERENTE GENERAL

Lic. Jimena Núñez
CONTADORA

**HIDROPLAN PLANIFICACION HIDRAULICA Y SANITARIA DE
PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2015, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Debo manifestar que no es aplicable a la Compañía ya que tiene como objeto principal dedicarse a prestar servicios de asesoría en los siguientes campos: desarrollo urbano, infraestructura, carretera, proyectos de desarrollo urbano y regional, desarrollo municipal, estudio de factibilidad urbana rural etc., y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia todas las transacciones económicas de la Compañía son lícitas y de curso legal.

Quito, 9 de mayo de 2016


**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**