

ESTADOS FINANCIEROS HIDROPLAN CIA. LTDA AÑO 2015

Los Estados financieros han sido realizados bajo las Normas de Información Financiera (NIIF)

Base de preparación

Los estados financieros de HIDROPLAN CIA. LTDA. Comprenden el estado de situación financiera bajo las Normas de Información Financiera (NIIF), al 31 de diciembre del 2015, estados de resultados integrales, de cambios en patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre del 2015

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluyen en este rubro las cajas manejadas en varios proyectos, las cuentas corrientes de los siguientes bancos: Pichincha, Fomento, Pacifico y Guayaquil; así como también un fondo programado en el banco del Pichincha que es disponible de manera inmediata

1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	
1.1.1.1.01	CAJA CHICA ADMINISTRATIVA	49,66
1.1.1.1.02	CAJA CHICA OPERACIONAL SANTIAGO LOPEZ	1,81
1.1.1.1.04	CAJA CHICA EDWIN FARINANGO	25,94
1.1.1.1.07	JUAN RAMON SALAZAR PERDOMO	16,75
1.1.1.1.08	CAJA CHICA TAMARA MONTALVAN (EL EMPALME)	500,00
1.1.1.1.09	FONDO NOTARIA EDWIN FARINANGO	100,00
1.1.1.1.11	FONDO NOTARIA SANTIAGO LOPEZ	500,00
1.1.1.1.15	CAJA CHICA LUIS VALENCIA	1.022,38
1.1.1.2.01	PICHINCHA	992,15
1.1.1.2.03	BANCO FOMENTO	108,56
1.1.1.2.04	PACIFICO	55.686,10
1.1.1.2.05	BANCO DE GUAYAQUIL	10.244,04
1.1.1.2.08	AHORRO PROGRAMADO MENSUAL PICHINCHA	2.255,84

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el dinero en efectivo y las inversiones a corto plazo altamente líquidas, cuyo vencimiento es igual o inferior a tres meses desde la fecha de adquisición. Estos activos financieros están valuados al valor razonable con cambios en resultados a la fecha del balance, sin deducir los costos de transacción en que se pueda incurrir en su venta o disposición.

Referencia técnica: NIC 7.6, 7 y 46, NIC 32.11 (a) y NIC 39.46

Cuentas por cobrar clientes

Constituyen esta cuenta los valores pendientes de cobrar de clientes por concepto de servicios prestados, así tenemos los siguientes clientes: Bayteq Hidroplan, Asociación Hidroplan Ica, Gobierno Municipal de Lago Agrio, Empresa Pública Metropolitana de Movilidad y Obras

Públicas, Chicaiza Carlos; de este último una \$213.175,00 no se considera como cuentas por cobrar, puesto que se ha emitido la factura, pero aún no se ha dado el servicio.

1.1.2.1.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
1.1.2.1.06	BAYTEQ HIDROPLAN CIA LTDA	6.540,00
1.1.2.1.07	ASOCIACION HIDROPLAN ICA 1792286298001	0,05
1.1.2.1.13	GOBIERNO MUNICIPAL DE LAGO AGRIOESTUDIO	817,84
1.1.2.1.2	GAD MUNICIPALIDAD DE AMBATO	679,39
1.1.2.1.20	ASOCIACION SAMANES	3.500,49
1.1.2.1.21	EMPRESA PUBLICA DE DESARROLLO ESTRATEGICO ECUADOR ESTRATEGICO EP	21.021,67
1.1.2.1.22	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTON EL EMPALME	0,07
1.1.2.1.23	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE MOVILIDAD Y OBRAS PUBLICAS	559,23
1.1.2.1.29	CHICAIZA CHICAIZA CARLOS ERNESTO	254.925,00

Las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al importe de las respectivas facturas y su medición posterior al reconocimiento inicial. La recuperación de estos activos financieros es analizada periódicamente se registrada una estimación por provisión cuentas incobrables para las cuentas por cobrar de aquella que se estima no se podrán recuperar, con cargo a los resultados del período. Las cuentas declaradas incobrables son rebajadas según nos permite la norma. En el año 2015, se realiza provisión determinada por 1% ya que existe riesgo en la recuperación de cartera, mucho más ahora en la situación que se encuentra el país, puesto que el 99% de clientes son del sector público.

Provisión cuentas por cobrar

Este valor corresponde al 1% de la cartera pendiente de recuperar por un valor usd 2.716,60

Referencia técnica: NIC 39.46 (a), 58 y 63 e IFRS 7.37 (a)

Otras Cuentas por cobrar, constituyen este rubro:

Cuentas por cobrar venta Vehículo.- Este valor corresponde a la venta del vehículo Kia Sportage perteneciente a la compañía al Sr. Marlon Pazmiño, pendiente de recuperar por un valor de \$7.840,00

Préstamos.- Son valores entregados en calidad de préstamos con e compromiso de ser devueltos antes de manera inmediata a la compañía, así tenemos:

1.1.2.2.08	PRESTAMO BAYTEQ HIDROPLAN	2.703,87
1.1.2.2.21	PRESTAMO ASO HIDROPLA VIASTRA REFINERIA DEL PACIFICO	63.823,59
1.1.2.3.40	CUENTAS POR COBRAR SAMANES	68.314,52
1.1.2.3.46	PRESTAMO CVA HIDROPLAN RUMICHACA	11.637,02
1.1.3.4.04	PRESTAMO EMPLEADO CASTILLO TRONCOSO PATRICIO	44.311,54
1.1.3.4.08	BAYTEQ HIDROPLAN	1.454,81
1.1.3.4.14	YOLANDA GAETE	1.005,44

1.1.3.4.16	PRESTAMO SANTIAGO LOPEZ	2.575,06
1.1.3.4.22	PRESTAMO DISEÑO PARQUES SAMANES GUAYAQUIL	141.986,44
1.1.3.4.24	PRESTAMO LCDA. JIMENA NUÑEZ	3.500,00
1.1.3.4.26	PRESTAMO SANTIAGO LOPEZ (CONSTRUCCION DE BODEGA)	751,44

Anticipos.- Son valores entregados para la prestación de un servicio o para realizar gastos futuros y anticipos entregados a empleados; que deberán ser justificados obligatoriamente, caso contrario deberán ser devueltos a la compañía, así tenemos:

1.1.2.2.02	ANTICIPO GUAMANZARA CASTILLO WILMA DEL PILAR	2.205,00
1.1.2.3.24	CUENTA POR COBRAR CONECEL	2,44
1.1.2.3.34	CUENTA POR COBRA EL EMPALME STALIN MACIAS	45,00
1.1.2.3.35	ANTICIPO VEAS RICARDO (MANTENIMIENTO EMPALME)	610,00
1.1.2.3.38	CUENTAS POR COBRAR DIFERENCIA EN PAGO DE BOLETOS AEREOS (TARJETA MASTERCARD)	336,65
1.1.2.3.44	MARIA TERESA TRONCOSO	9,78
1.1.3.1.02	ANTICIPO VIATICOS EDWIN FARINANGO	100,00
1.1.3.1.10	ANT. VIATICOS ESTEBAN HERMOSA	112,25
1.1.3.1.13	ANTICIPO VIATICOS JAIRO GUERRERO	119,96
1.1.3.1.19	VIATICOS ALAEXANDRA GUAMAN	39,84
1.1.3.1.20	ANTICIPO VIATICOS SANTIAGO LOPEZ	471,14
1.1.3.1.21	ANTICIPO VIVERES LAGO AGRIO	723,99
1.1.3.1.29	ANTICIPO VIATICOS ING. MARCELO CASTILLO	10,00
1.1.3.1.31	ANTICIPO VIATICOS JORGE FABARA	100,00
1.1.3.4.02	FARINANGO EDWIN	400,00
1.1.3.5.02	CASTILLO PATRICIO	22.153,90
1.1.3.5.03	CASTILLO TRONCOSO PATRICIO	19.886,61
1.1.3.5.16	ANTICIPO HONORARIOS YOLANDA GAETE	34.137,12
1.1.3.5.41	ANTICIPO HONORARIOS CASTELLANOS XAVIER	13.152,01
1.1.3.5.46	ANT. HONORARIOS ENRIQUE AGUILAR	103,54
1.1.3.5.48	ANTICIPO HONORARIOS ING. CASTILLO BERRU PATRICIO (ALFONSO CASTILLO)	90,00
1.1.3.5.51	ANTICIPO ING. FABARA JORGE	0,01
1.1.3.5.60	ANTICIPO ALFREDO MORALES COMPONENTE TOPOGRAFICO CVA	0,01
1.1.3.5.62	ANTICIPO HONORARIOS FERNANDO JARAMILLO	7,14
1.1.3.5.63	ANT. HONORARIOS ELIANA CARREÑO	68,36
1.1.3.7.04	ANTICIPO REVISION VEHICULAR	789,12
1.1.3.7.12	ANTICIPO COMPRA TABLET	1.800,00
1.1.3.7.13	ANTICIPO TARJETA MASTERCARD (ING. PATRICIO CASTILLO TRONCOSO)	452,47
1.1.3.7.20	ANTICIPO SUBSITENCIAS RENEE ULLOA	0,01
1.1.3.7.31	ANTICIPO ESTUDIOS DE SUELO (PACAYACU)	125,00
1.1.3.7.34	ANTICIPO PAGO CNT TELEFONIA FIJA LAGO AGRIO	88,86
1.1.3.7.39	ANTICIPO MATRICULACION VEHICULAR	60,88
1.1.3.7.51	ANTICIPO CARREÑO VALDEZ ELIANA LISBET	2,00
1.1.3.7.58	ANTICIPO SERVICIOS ELECTRONICOS CAROLINA MILENIUM (MARIO BARGAS)	3.000,00
1.1.3.7.59	ANTICIPO ADECUACIONES OFICINAS CAROLINA MILUNIUN (CARLOS CANDO)	500,00
1.1.3.7.60	ANTICIPO AVALUO NUEVAS OFICINAS	224,00
1.1.3.7.62	ANTICIPO TRAMITES LEGALES HIPOTECA	5.611,08
1.1.3.7.70	ANTICIPO BANCO PACIFICO GARANTIA BANCARIA OTAVALO IBARRA	716,02

1.1.3.3.01	ANT. EMPLEADO CASTILLO BERRU PATRICIO	4.455,80
1.1.3.3.02	ANT. EMPLEADO CASTILLO TRONCOSO PATRICIO	399,39
1.1.3.3.04	ANT. EMPLEADO ESTEBAN HERMOSA	0,07
1.1.3.3.07	ANT EMPLEADO JAIRO GUERRERO	244,53
1.1.3.3.09	ANTICIPO CASTELLANOS ESTRELLA XAVIER	234,33
1.1.3.6.10	ASEG SUR ANT. NOTAS DE CREDITO	383,84

Otras Cuentas por cobrar.- Son valores entregados pendientes de recuperar y que no son préstamos, así tenemos:

1.1.2.3.39	IESS POR COBRAR	86,00
1.1.2.3.45	CUENTA POR COBRAR CHEQUES ROBADOS	2.347,63
1.1.3.2.05	GARANTIA DEPARTAMENTOS FISCAL LAGO AGRIO	450,00
1.1.3.2.07	GARANTÍA ARRIENDO OFICINA EL EMPALME	1.000,00

ACTIVOS POR IMPUESTOS

Crédito tributario por impuestos.- Son valores a favor de la compañía que se generaron por la actividad misma de la empresa, en cuanto a ventas (ingresos) por servicios prestados en cuanto a impuestos retenidos en renta e iva; así tenemos:

1.1.4.1.01	IVA EN COMPRAS	166.714,28
1.1.4.1.03	IVA RETENIDO 30-70-100	57.527,81
1.1.4.2.01	IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	21.387,01
1.1.4.2.02	RETENCION POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	15,07
1.1.4.2.03	IMPUESTO RETENIDO 2012	2.028,29
1.1.4.2.04	IMPUESTO RETENIDO AÑOS ANTERIORES	34.177,54
1.1.4.2.06	IMPUESTO RETENIDO 2013	4.791,59

PROPIEDAD PLANYTA Y EQUIPO

Edificios y Vehículos

Los inmuebles y vehículos se contabilizan originalmente al costo de adquisición menos su depreciación acumulada considerando el valor residual correspondiente para cada activo. Estos costos incluyen el costo del reemplazo de componentes de la planta o del equipo cuando ese costo es incurrido, si reúne las condiciones para su reconocimiento. Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo y la depreciación, se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

Equipo de Computación, Equipo de Oficina, Muebles y Enseres

Los equipos de computación y oficina así como los muebles y enseres se contabilizan originalmente al costo de adquisición menos su depreciación acumulada en estos activos no se consideran valor residual. Estos costos incluyen el costo del reemplazo de componentes de la planta o del equipo cuando ese costo es incurrido, si reúne las condiciones para su reconocimiento. Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo y la depreciación, se reconocen como gastos en el año en que se incurren

Los vehículos se deprecian a 5 años ya que son adquiridos para ser enviados al campo por lo que su depreciación es superior a la normal y su periodo de recuperación es la señalada.

Así detallamos las siguientes cuentas

1.2.1.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
1.2.1.1.	INSTALACIONES

1.2.1.1.01	COSTO EDIFICIOS-INSTALACIONES	69.150,00
1.2.1.1.02	(-)DEPRECIACION ACUM. EDIF.INSTALACIONES	-19.687,77
1.2.1.1.03	OFICINA 7 - C CAROLINA MILENIUM	157.474,00
1.2.1.1.05	OFICINA 7 - D CAROLINA MILENIUM	112.721,00
1.2.1.3.	EQUIPO COMPUTACIÓN	
1.2.1.3.01	COMPUTADOR HP COREI 5 8 GB	1.532,00
1.2.1.3.02	(-) DEPRECIACION ACUM. COMPUTADOR HP COREI 5 8 GB	-1.411,43
1.2.1.3.03	SOFTWARE CONTABLE	1.445,00
1.2.1.3.04	(-) DEPRECIACION ACUM.SOFTWARE CONTABLE	-1.445,01
1.2.1.3.05	SOFTWARE AUTOCAD CIVIL 3D EN RED	5.950,00
1.2.1.3.06	(-) DEPRECIACION ACUM. SOFTWARE AUTOCAD CIVIL 3D EN RED	-5.950,00
1.2.1.3.07	CPU 17 8GB DE RAM TARJETA DE VIDEO	1.091,21
1.2.1.3.08	(-) DEPRECIACION ACUM. CPU 17 8GB DE RAM TARJETA DE VIDEO	-1.091,21
1.2.1.3.19	COMPUTADORAS	12.338,80
1.2.1.3.20	(-) DEPRECIACION ACUM. COMPUTADORAS	-12.338,80
1.2.1.3.21	PLOTER	2.200,00
1.2.1.3.22	(-) DEPRECIACION ACUM. PLOTER	-2.200,00
1.2.1.3.23	COMPUTADOR HP COREI 5 8GB	1.532,00
1.2.1.3.24	DEPRECIACION ACUM. COMPUTADOR HP COREI 5 8 GB	-1.411,43
1.2.1.3.25	PROYECTOR EPSON PRESENTER NBPF2Y0210L	738,01
1.2.1.3.26	DEP ACUM. PROYECTOR EPSON PRESENTER NBPF2Y0210L	-661,47
1.2.1.3.27	IMPRESORA XEROX MULTIFUNCION	3.950,00
1.2.1.3.28	DEP. ACUM. IMPRESORA XEROX MULTIFUNCION	-3.950,01
1.2.1.3.29	SONY BRAVIA LCD PLASMA HD-FM 23	412,10
1.2.1.3.30	DEP ACUM. SONY BRAVIA LCD PLASMA HD-FM 23	-412,10
1.2.1.3.31	LAPTO DELL CORE I7	1.948,00
1.2.1.3.32	(-)DEPRECIACION ACUM. LAPTOP DELL CORE I7	-1.480,83
1.2.1.3.33	LAPTOP TOSHIBA SATELITE	1.326,00
1.2.1.3.34	(-) DEPRECIACION ACUM. LAPTOP TOSHIBA SATELITE	-1.008,01
1.2.1.3.36	LAPTOP HP CORE I 7 1TB, 16GB	2.250,00
1.2.1.3.37	(-) DEP ACUM LAPTOP HP CORE I 7 1TB, 16GB	-1.458,33
1.2.1.3.38	PLOTTER T 120 24 INCH	1.145,00
1.2.1.3.39	(-)DEP. ACUM. PLOTTER T 120 24 INCH	-725,17
1.2.1.3.41	COPIADORA RICOH 2238	1.919,64
1.2.1.3.42	(-) DEPRECIACION ACUM. COPIADORA RICOH 2238	-1.919,64
1.2.1.3.43	COMPUTADOR MAC APPLE 2.7 GHZ	1.219,09
1.2.1.3.44	(-) DEPRECIACION ACUM COMPUTADOR MAC APPLE 2.7 GHZ	-140,53
1.2.1.3.45	DRONE PHANTOM 3 ADVANCED	2.050,00
1.2.1.3.46	DEPREC. ACUM. DRONE PHANTOM 3 ADVANCED	-199,30
1.2.1.4.	MUEBLES Y ENSERES	
1.2.1.4.01	PANELERIA	6.161,57
1.2.1.4.02	DEP. ACUM PANELERIA	-4.840,15
1.2.1.4.05	MOBILIARIO	10.474,54
1.2.1.4.06	DEP. ACUM. MOBILIARIO	-6.204,83
1.2.1.4.07	BIBLIOTECA	889,29
1.2.1.4.08	DEP. ACUM. BIBLIOTECA	-124,55
1.2.1.4.19	SILLONERIA	1.661,75
1.2.1.4.20	DEP. ACUM. SILLONERIA	-830,85
1.2.1.4.23	MESA DE OFICINA REDONDA 900-H725 BASE DISCO	551,00
1.2.1.4.24	DEPRESIACION ACUM. MESA DE OFICINA REDONDA 900-H725 BASE DISCO	-27,55

1.2.1.4.25	ESCRITORIO ICE	1.734,30
1.2.1.4.26	DEP. ACUM. ESCRITORIO ICE	-132,96
1.2.1.4.27	CREDENZA ICE DERECHA	953,14
1.2.1.4.28	DEP ACUM CREDENZA ICE DERECHA	-73,07
1.2.1.4.29	ARMARIO DOBLE	598,92
1.2.1.4.30	DEP ACUM ARMARIO DOBLE	-45,92
1.2.1.4.31	ESCRITORIO KENTO EN L	2.083,38
1.2.1.4.32	DEP ACUM ESCRITORIO KENTO EN L	-123,81
1.2.1.4.33	ESTACION DE TRABAJO EN L	576,67
1.2.1.4.34	DEP ACUM ESTACION DE TRABAJO EN L	-44,21
1.2.1.4.35	PANELERA PISO TECHO	16.139,18
1.2.1.4.36	DEP ACUM PANELERIA PISO TECHO	-1.237,34
1.2.1.4.37	PUESRTA DERECHA VIDRIO	1.850,66
1.2.1.4.38	DEP ACUM PUERTA DERECHA VIDRIO	-141,88
1.2.1.4.39	PUERTA IZQUIERA VIDRIO	1.850,66
1.2.1.4.40	DEP ACUM PUESTA IZQUIERA VIDRIO	-141,88
1.2.1.4.41	PANELERIA VENTANILLA	581,81
1.2.1.4.42	DEP ACUM PANELERIA VENTANILLA	-44,61
1.2.1.4.43	MESA DE REUNIONES ELECTRIFICADA ICE TAAS CUERINA	971,11
1.2.1.4.44	DEP ACUM MESA DE REUNIONES ELECTRIFICADA ICE TAPAS CUERINA	-22,66
1.2.1.4.45	AREA DE OPERATIVO PULL ESCRITORIOS	1.016,45
1.2.1.4.46	DEP ACUM AREA DE OPERATIVO PULL ESCRITORIOS	-23,72
1.2.1.4.47	COUNTER DE RECEPCION	2.673,75
1.2.1.4.48	DEP ACUM COUNTER DE RECEPCION	-62,39
1.2.1.4.49	ARCHIVACION BIBLIOTECAS 900-1800H	1.540,08
1.2.1.4.50	DEP ACUM ARCHIVACION BIBLIOTECA 900 - 1800H	-35,94
1.2.1.4.51	ARCHIVAION BIBLIOTECA 450 - 1800H	1.009,61
1.2.1.4.52	DEP ACUM ARCIVACION BIBLIOTECA 450 - 1800H	-23,56
1.2.1.4.53	PANELERIA MEDIANA ALTURA 1600	3.835,65
1.2.1.4.54	DEP ACUM PANELERIA MEDIA ALTURA 1600	-89,50
1.2.1.4.55	PANELERIA MEDIANA ALTURA 1200	1.372,38
1.2.1.4.56	DEP ACUM PANELERIA MEDIA ALTURA 1200	-32,02
1.2.1.4.57	SILLA VISITANTE MAGISTRAL REDONDA	2.040,00
1.2.1.4.58	DEP ACUM SILLA VISITANTE MAGISTRAL RODANTE	-47,60
1.2.1.4.59	SOFA SIENNA UNIPERSONAL EN L	365,00
1.2.1.4.60	DEP ACUM SOFA SIENNA UNIPERSONAL EN L	-8,52
1.2.1.4.61	SOFA SIENNA UNIPERSONAL 1 ESPALDAR	358,00
1.2.1.4.62	DEP ACUM SOFA SIENNA UNIPERSONAL 1 ESPALDAR	-8,35
1.2.1.4.63	MESA CENTRAL SIENNA 670 - 670	108,00
1.2.1.4.64	DEP. ACUM MESA CENTRAL SIENNA 670 - 670	-2,52
1.2.1.4.65	SILLA VISITA SIN BRAZOS GALA	750,00
1.2.1.4.66	DEP ACUM SILLA VISTA SIN BRAZOS GALA	-17,50
1.2.1.4.67	SOFA SIENNA BIPERSONAL CON BRAZOS	525,01
1.2.1.4.68	DEP ACUM SOFA SIENNA BIPERSONAL CON BRAZOS	-12,25
1.2.1.5.	VEHICULOS	
1.2.1.5.05	VEHICULOS INICIAL	26.441,51
1.2.1.5.11	AMAROK MOTOR CDB026615 COLOR PLATEADO	38.749,11
1.2.1.5.12	DEP. ACUMULADA AMAROK MOTOR CDB026615 COLOR PLATEADO	-16.016,30
1.2.1.7.	(-) DETERIORO ACUMULADO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-21.063,00
1.2.1.7.	(-) DETERIORO ACUMULADO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-21.063,00
1.2.1.7.06	DEP. ACUM. DE ACTIVOS	-21.063,00

Referencia técnica: NIC 16.7, 11, 12, 30, 48 y 73 (a)

La depreciación se calcula bajo el método de línea recta con base en la vida útil estimada para cada tipo de activo. El valor residual de los activos depreciables, la vida útil estimada y los métodos de depreciación son revisados anualmente por la administración y son ajustados cuando resulte pertinente, al final de cada año financiero.

Referencia técnica: NIC 16.50, 51, 61 y 73 (b)

Un detalle de las vidas útiles estimadas se presenta a continuación:

	Vida útil estimada
Edificios e instalaciones	20 años
Maquinaria y equipo	10 años
Equipo De computación	3 años
Equipo de oficina	10 años
Vehículos	5 años

Referencia técnica: NIC 16.73 (c)

Un componente de inmuebles, planta y equipo es dado de baja cuando es desapropiado o cuando la Compañía no espera beneficios económicos futuros de su uso. Cualquier pérdida o ganancia proveniente del retiro del activo, calculada como la diferencia entre su valor neto en libros y el producto de la venta, es reconocida en los resultados del año que se produce la transacción.

Referencia técnica: NIC 16.68 y 71

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Aquí se detalla los activos que no son líquidos, si, no hasta después de un año, así tenemos:

1.2.6.01	DEBITOS ASEGURADORA DEL SUR	373,08
1.3.04.01	GARANTIA TECNICA FERROCARRILES DEL ECUADOR	15.348,57

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar Proveedores

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles.

	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	
2.1.1.2.02	BAYTEQ HIDROPLAN	-1.320,00
2.1.1.3.01	CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S.A.	-19,80
2.1.1.3.03	TECNISUPPORT CIA LTDA	-3,44

2.1.1.3.08	JIMENA NUÑEZ	-0,02
2.1.1.3.110	PATRICIO CASTILLO BERRU	-14.378,18
2.1.1.3.114	ASIAUTO	0,01
2.1.1.3.115	CEVALLOS EDISON GUSTAVO	-1.600,00
2.1.1.3.117	ASEGURADORA DEL SUR	-1.847,07
2.1.1.3.123	FERNADO QUIMBITA	-0,08
2.1.1.3.164	VERA QUINTANA ASOCIADOS CIA. LTDA.	-550,00
2.1.1.3.177	CANDO BETANCOURT CARLOS ENRIQUE	-964,00
2.1.1.3.179	VALENCIA DE LA TORRE LUIS GONZALO	-928,88
2.1.1.3.18	FABARA JORGE	-60,00
2.1.1.3.182	GUERRA MARTINEZ RENE	-1,77
2.1.1.3.192	BANCO DEL PACIFICO	-6,75
2.1.1.3.199	JARAMILLO CASTILLO ZOILA CONCHA	-414,00
2.1.1.3.21	MALDONADO MENA JUAN ESTEBAN	-0,01
2.1.1.3.217	LINCANGO ANA LUCIA	-110,38
2.1.1.3.224	VENEGAS PAUCARIMA BOLIVAR	-0,01
2.1.1.3.24	GEOSUELOS CIA LTDA	-4.861,90
2.1.1.3.243	ENRIQUE AGUILAR	-1.628,88
2.1.1.3.244	CORPORACION NACIONAL DE ELECTRICIDAD	-140,00
2.1.1.3.247	SALAZAR CONZA MARIA	-229,00
2.1.1.3.250	GUSTAVO ANDRES CEVALLOS FUENTES	-1.740,20
2.1.1.3.254	IVAN GALLARDO	-749,29
2.1.1.3.26	MORALES TITUAÑA ANGEL ALFREDO	-17.646,01
2.1.1.3.273	CORDOVA MESA CARLOS JENRY	0,01
2.1.1.3.276	CARLOS LOZADA	-6.800,00
2.1.1.3.280	MONTERO PRADO JUAN CARLOS	-3.469,50
2.1.1.3.306	PLUS MEDICAL(MEDICINA PREPAGADA)	-194,63
2.1.1.3.322	CARREÑO VALDEZ ELIANA LISBET	-776,06
2.1.1.3.327	BERNAL GOMEZ FABIAN ALFONSO	-360,00
2.1.1.3.333	CAMARA ECUATORIANA DE CONSULTORIA	-1.411,20
2.1.1.3.334	BANCO GUAYAQUIL S.A	-99,65
2.1.1.3.342	CORPOSUR S.A.	-0,01
2.1.1.3.366	BURBANO ARIAS MAURO JAVIER	41,08
2.1.1.3.378	GIGALPTOS CIA LTDA	-73,80
2.1.1.3.380	MOREIRA MOREIRA ADELITA MARIA	-318,78
2.1.1.3.384	SOLCENTRO S.A	-401,12
2.1.1.3.385	LOPEZ OBANDO CASRLOS HOMERO	-101,15
2.1.1.3.40	BARRAGAN HERRERA PATRICIA XIMENA	-588,88
2.1.1.3.404	BANCO DE LOJA S.A.	-0,60
2.1.1.3.42	HERMOSA ESTEBAN	-2.207,06
2.1.1.3.45	BACA SERRANO MARIA AUGUSTA	-44,80
2.1.1.3.66	CAJA CHICA SANTIAGO LOPEZ	-508,93
2.1.1.3.71	GAETE ZAMBRANO IRMA YOLANDA	-13,74
2.1.1.3.72	PATRICIO CASTILLO TRONCOSO	-46,67
2.1.1.3.84	CORPORACION NACIONAL DE TELCOMUNICAIONES	-126,54
2.1.1.3.90	CUASPUD ROSERO SOFIA GABRIELA	0,01
2.1.1.3.96	TV. CABLE	-116,24

Referencia técnica: IFRS7.21 y NIC 39.43, 47 y 56

Préstamos por pagar

Los préstamos por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas, estos deberán ser cubiertos en un periodo máximo de 6 meses, así tenemos:

2.1.1.2.05	ICA	-4.470,19
2.1.1.2.04	ING. GUILLERMO PATRICIO CASTILLO BERRU	-107.000,00
2.1.1.2.06	CUENTAS POR PAGAR CETEC HIDROPLAN	-122.109,45
2.1.1.2.08	PAGO EN EXCESO GOBIERNO MUNICIPAL DE LAGO AGRIO	-3.828,15
2.1.1.2.09	PAGO EN EXCESO MUNICIPALIDAD EL EMPALME	-0,01
2.1.1.2.13	PRESTAMOS POR PAGAR PATRICIO CASTILLO TRONCOSO	-60.400,00
2.1.1.2.15	CHEQUES GIRADOS POR PAGAR	-106.428,04

Cuentas por pagar empleados

Las cuentas por pagar empleados son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas, estos deberán ser cubiertos en un periodo máximo de 30 días, así tenemos:

2.1.1.4.39	MARIA TERESA TRONCOSO	-19,64
2.1.1.4.40	CASTILLO BERRU PATRICIO	-345,05
2.1.1.4.41	VILLA ASTUDILLO RAFAEL	0,01
2.1.1.4.42	EDWIN FARINANGO	-3.454,77
2.1.1.4.43	SANTIAGO LOPEZ	-0,11
2.1.1.4.45	DELIA MARGARITA BERRU	-543,90
2.1.1.4.46	VALENCIA DE LA TORRE LUIS GONZALO	-1.782,12
2.1.1.4.47	PIERE PAOLO BERRU RODRIGUEZ	-3,98
2.1.1.4.48	SEBASTIAN ANDRES LEDESMA CORNEJO	-2,71
2.1.1.4.50	CESAR ANDRES BERRU RODRIGUEZ	-3,98
2.1.1.4.51	JAIRO GUERRERO	0,01
2.1.1.4.71	PAOLA SALINAS	-346,67
2.1.1.4.73	KLEVER MONTIEL	-0,10
2.1.1.4.75	BOLIVAR MENDIA	-939,49
2.1.1.4.76	DARIO ZABALA	-56,19
2.1.1.4.77	PINOS MONTENEGRO RODRIGO	-905,50
2.1.1.4.79	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS PLUS MEDICAL	-180,00

Cuentas por pagar por impuestos

Las cuentas por pagar generada por impuestos retenidos en compras y por el iva ventas de la facturación emitida, así tenemos:

2.1.2.1.02	IVA EN VENTAS	-4.280,39
2.1.2.1.03	30% RETENIDO EN COMPRAS	-17,60
2.1.2.1.04	70% RETENIDO EN COMPRAS	-78,20
2.1.2.1.05	100% RETENIDO EN COMPRAS	-5.352,03
2.1.2.1.07	IMPUESTOS LIQUIDADOS POR PAGAR MENSUALES	-63,50
2.1.2.2.01	1% RETENCION EN LA FUENTE	4,42
2.1.2.2.02	2% RETENCION EN LA FUENTE	-249,59
2.1.2.2.03	8% RETENCION EN LA FUENTE	-82,84
2.1.2.2.04	1% DEL 10% RETENCION EN LA FUENTE	-5,19
2.1.2.2.05	10% RETENCION EN LA FUENTE	-6.114,97
2.1.2.2.06	IMPUESTO RETENIDO EN RELACION DEPENDENCIA	-288,62
2.1.2.2.10	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR EJERCICIO	-4.091,05

Otras Cuentas por pagar corrientes

Otras cuentas por pagar se generan por los siguientes valores:

2.1.2.4.01	FONDO DE RESERVA	-230,25
2.1.2.4.02	PTMOS IESS POR PAGAR	-1.766,02
2.1.2.4.03	IESS POR PAGAR	-3.607,48
2.1.2.5.01	DECIMO TERCER SUELDO	-1.017,59
2.1.2.5.02	DECIMO CUARTO SUELDO	-951,90
2.1.2.5.03	VACACIONES	-27.424,32
2.1.2.6.01	15% PARTICIP. UTILIDADES	-1.947,21

Provisiones

Una provisión es reconocida cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un evento pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos para cancelar la obligación y pueda efectuarse una estimación fiable del importe de la obligación. El importe de las provisiones registradas es evaluado periódicamente y los ajustes requeridos se registran en los resultados del año. Los beneficios futuros por Jubilación y desahucio de personal se registro en base al estimado en el estudio actuarial del año 2011., En el año 2015 no se realizó estudio actuarial por lo que los saldos de esta cuenta no han variado.

2.1.2.5.04	JUBILACION PATRONAL	-1.506,00
2.1.2.5.05	DESAHUCIO	-327,00

Referencia técnica: NIC 37.14 y 59

Anticipo Clientes

Son valores recibidos, por contratos firmados con algunas instituciones públicas por concepto de anticipo, este valor será devengado, según contrato, así tenemos:

2.1.3.2.02	ANT. MAKRO SECRETARIA DE GESTION INMOBILIARIA	-0,01
2.1.3.2.04	MUNICIPIO DE LORETO	-440,00
2.1.3.2.12	ANTICIPO EL EMPALME ECUADOR ESTRATEGICO	-27.921,61
2.1.3.2.13	ANTICIPO PROYECTO PACAYACU (ECUADOR ESTRATEGICO)	-25.983,51
2.1.3.2.17	ANTICIPO FISCALIZACION MUNICIPIO DE AMBATO	-44,68
2.1.3.2.19	ANTICIPO FISCALIZACION CONT. COMPLEMENTARIO LAGO AGRIO	-603,62
2.1.3.2.20	ANTICIPO 30% PALUGILLO ESTUDIO FACTIBILIDAD	-114.267,03
2.1.3.2.22	ANTICIPO 30% CONTRATO COMPLEMENTARIO FISCALIZACIÓN AMBATO	-2.800,16

Pasivos Diferidos

Son valores registrados por facturación emitida, pero que aún no se ha prestado los servicios correspondientes, y que formará parte del ingreso del siguiente periodo.

2.1.5.01	INGRESOS DIFERIDOS CARLOS CHICAIZA AVALUO INGENIERIA Y CONSTRUCCION	-190.000,00
----------	--	-------------

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones con instituciones financieras

Corresponde a un crédito otorgado por el Banco Pichincha con un saldo de:

BANCO PICHINCHA	-16.341,09
2.2.1.01	

Otras Obligaciones a largo plazo

Corresponde al saldo por pagar, de la compra de las oficinas en el edificio Carolina Milenium, valor que será cancelado en el próximo año solicitando un crédito hipotecario.

2.2.2.001	GONZALO LEON SERRANO CONTRUCCIONES CIA LTDA	-161.540,00
-----------	---	-------------

PATRIMONIO

Capital Social

Corresponde al saldo del capital aportado y pagado en la constitución de la compañía y es por un valor de USD 2.000,00 con los siguientes socios.

3.1.1.01	ING. PATRICIO CASTILLO BERRU	-1.600,00
3.1.1.04	ING. PATRICIO CASTILLO TRONCOSO	-360,00
3.1.1.05	LIC. ESTEBAN CASTILLO TRONCOSO	-40,00

Aporte a futuras capitalizaciones

Corresponde aporte de socios en dinero en efectivo, con el fin de realizar un incremento de capital en el siguiente periodo. Los aportes corresponden a los siguientes socios.

3.2.1.01	ING. PATRICIO CASTILLO	-125.700,00
3.2.1.02	ING. PATRICIO CASTILLO TRONCOSO APOORTE FUTURAS	-9.900,00

Reservas y Resultados Acumulados

Corresponde a reserva realizadas , así como también a resultados no repartidos de ejercicios anteriores, así tenemos:

3.4.1.01	RESERVA LEGAL ANTERIOR	-11.870,84
3.4.4.01	OTRAS RESERVAS ANTERIORES	-3.399,77
3.6.1.01	UTILIDADES ACUMADAS AÑOS ANTERIORES	-11.658,20
3.6.1.02	UTILIDADES ACUMULADAS AÑO 2010	-25.321,85
3.6.1.03	UTILIDADES ACUMULADAS AÑO 2011	-57.305,81
3.6.1.04	UTILIDADES ACUMULADAS AÑO 2012	-44.090,62
3.6.1.05	UTILIDADES ACUMULADAS AÑO 2013	-60.289,88
3.6.1.06	UTILIDADES ACUMULADAS 2014	-80.255,40
3.6.3.01	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DA LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-10.524,55

Resultados del Ejercicio

Corresponde a utilidad generada en el ejercicio, luego del pago de participación trabajador e impuesto a la renta

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Reconocimiento de ingresos

Ingresos por ventas de servicios

Los ingresos por la prestación de servicios son reconocidos cuando el importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad, es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos derivados de la transacción, el grado de terminación del servicio prestado, en la fecha del balance, pueda ser medido con fiabilidad y que los costos ya incurridos, así como los que quedan por incurrir hasta completar la prestación del servicio, puedan ser medidos con fiabilidad. Los ingresos son reconocidos en el momento de la prestación aunque no sean facturados.

Aquí podemos detallar que para el año 2015 se reconoció ingresos por 748.426,16

Referencia técnica: NIC 18.20 y 35 (a)

Ingresos por intereses,

Los ingresos por rendimiento sobre instrumentos financieros se reconocen en proporción del tiempo transcurrido, calculados sobre los saldos promedios mensuales del principal invertido aplicando el método del tipo de interés efectivo. Este rubro comprende intereses generados por cuentas corrientes de la Compañía

Referencia técnica: NIC 18.30 incisos del (a) al (c), 35 incisos del (a) al (c) y NIC 39.9

4.1.1.05	FISCALIZACION MERCADO LAGO AGRIO	-37.116,22
4.1.1.06	EST COMPL ESMERALDAS ASO. ICA HID. INDETEC	-1.400,00
4.1.1.10	ESTUDIOS DE FACTIBILIDAD E INGENIERIA - MIGUIR RIO BLANCO	-322.193,91
4.1.1.11	FISCALIZACION DE CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO	-167.334,67
4.1.1.14	FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION DE LA LINEA DE CONDUCCION APATUG MONTALVO PLANTA TRATAMIENTO SANTA ROSA	-140.761,65
4.1.1.15	ESTUDIO DE DISEÑO VIAL A DESARROLLARSE EN LOS PREDIOS DEL PARQUE INDUSTRIAL TURUBAMBA Y ACCESO MALDONADO SIMON BOLIVAR	-23.700,92
4.1.1.16	SERVICIOS PRESTADOS POR CONSULTORIA	-2.100,00

4.1.3.1.03	UTILIDAD EN VENTA DE VEHICULO AMAROK BLANCA PCF 3722	-8.589,91
4.1.3.1.04	UTILIDAD EN VENTA DE VEHICULO KIA SPORTAGE	-2.159,43
4.1.3.3.01	INTERESES CUENTAS BANCARIAS	-7,02
4.1.3.3.02	INTERESES INVERSIONES	-694,74
4.1.3.7.03	AVALUO DE INGENIERIA, ARQUITECTURA, Y CONSTRUCCION	-19.500,00
4.1.3.7.04	SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION	-22.250,00
4.1.3.8.01	OTROS INGRESOS	-579,40
4.1.3.8.04	INGRESOS POR DESCUENTOS EMPLEADOS	-38,26
4.1.5.02	INGRESO POR DIFERENCIA EN PAGO	-0,03

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Mano de obra directa

Comprende los costos por honorarios de personas naturales y jurídicas , la naturaleza y objeto de la compañía hace obligatorio contratar servicios profesionales en diferentes aéreas.

5.1.1.	COSTOS POR HONORARIOS	
5.1.1.05	COSTO CASTILLO BERRU PATRICIO	22.108,98
5.1.1.08	COSTO CASTELLANOS XAVIER	25.555,54
5.1.1.107	COSTOS HONORARIOS MONTERO PRADO JUAN CARLOS (DISEÑO DE PAVIMENTOS)	3.855,00
5.1.1.108	COSTO HONORARIOS CORTEZ KING MARIO PATRICIO (AUDITORIA)	1.600,00
5.1.1.111	COSTO HONORARIOS CARREÑO VALDEZ ELIANA	4.852,91
5.1.1.114	COSTO HONORARIOS KLEVER MONTIEL	4.230,33
5.1.1.115	COSTO FABIAN BERNAL	6.800,00
5.1.1.120	COSTO FRANCESCA ANGRADE (CHELITA)	759,28
5.1.1.121	COSTO RAMIREZ MERIZALDE MARIO GIL (ARQ. MARCOS MURILLO)	5.109,68
5.1.1.123	COSTO HONORARIOS PROFESIONALES XAVIER CASTELLANOS(DOCUMENTALES 1 Y 2 EL EMPALME)	1.098,89
5.1.1.124	COSTO MAQUETA Y ACCESORIOS	330,00
5.1.1.125	COSTO JARAMILLO USHPA JOSE FERNANDO (ARQUITECTURA)	4.000,00
5.1.1.126	COSTO TRUJILLO FLORES LUIS HERNAN (SUBSISTENCIAS)	2.766,66
5.1.1.127	COSTO TRUJILLO FLORES LUIS HERNAN	11.666,69
5.1.1.128	COSTO PERDOMO VINCES JAVIER FERNANDO (DENSIDADES AMBATO)	3.325,00
5.1.1.13	COSTO NUÑEZ JIMENA	13.222,16
5.1.1.130	COSTO HONORARIOS MORA MARQUEZ WASHINGTON ANDRES	2.321,44

5.1.1.131	COLOMA VITERI MARCO REMIGIO	22.222,22
5.1.1.132	COSTO HON. CUEVA ROBALINO MARIO PATRICIO	3.888,89
5.1.1.133	COSTO ESTUDIOS GEOFISICOS GEOSIL CIA LTDA	3.135,00
5.1.1.134	COSTO HONORARIOS LOPEZ OBANDO CARLOS HOMERO	112,38
5.1.1.19	COSTO GAETE YOLANDA	15,27
5.1.1.32	COSTO FABARA SANCHEZ JORGE VINICIO	10.392,15
5.1.1.36	COSTO MORALES TITUAÑA ANGEL ALFREDO	19.260,78
5.1.1.42	COSTO HERMOSA CASTRO ESTEBAN	2.000,00
5.1.1.45	COSTO P. COBA. U CONSTRUCCIONES	300,00
5.1.1.53	COSTO ROSERO CEVALLOS MARCELO	10.233,35
5.1.1.62	COSTO GARATE CORREA YOLANDA CECILIA	4.000,00
5.1.1.73	COSTO LINCANGO ANA LUCIA	2.590,00
5.1.1.77	COSTO HIDROVERD (ING. PATRICIO LUDEÑA POR ESTUDIO DE MINAS, TALUDES Y CIMENTACIÓN DE PUENTES)	5.555,56
5.1.1.81	COSTO HONORARIOS IVAN GALLARDO	29.482,54
5.1.1.88	COSTO HONORARIOS ENRIQUE AGUILAR	11.833,39
5.1.1.89	COSTO PATRICIA ISABEL FONDELLO	13.999,99
5.1.1.90	COSTO LUIS HOMERO HIDROBO ALMEIDA	2.941,18
5.1.1.91	COSTO CORDOVA MESA CARLOS JENRY	3.333,33
5.1.1.96	COSTO HONORARIOS ENRIQUE AGUILAR (SUBSISTENCIAS)	4.266,69
5.1.1.98	COSTO HONORARIOS IVAN GALLARDO (SUBSISTENCIAS)	1.155,54

Mano de obra indirecta

Comprende sueldos y salarios del personal directamente relacionado con cada servicio prestado.

5.1.2.01	SUELDOS	95.484,84
5.1.2.05	APORTE PATRONAL	16.711,87
5.1.2.06	DECIMO CUARTO	2.330,50
5.1.2.07	DECIMO TERCER SUELDO	15.442,10
5.1.2.08	FONDOS DE RESERVA	8.167,33
5.1.2.09	VACACIONES	5.731,09
5.1.2.11	DESAHUCIO 25%	7.723,04
5.1.2.12	BONIFICACION	1.339,11
5.1.2.13	OTROS INGRESOS	31.023,44
5.1.2.14	RECARGO 35% DE SUELDO	11.038,20

Otros costos

Comprende varios costos relacionado con cada servicio prestado.

5.2.1.04	COSTO ASESORIA Y YACIMIENTOS	1.062,00
5.2.2.06	COSTO PLIEGOS Y OTROS	400,00
5.2.2.17	COSTO ESAYOS DE CILINDROS DE HORMIGON (LUIS TRUJILLO EL EMPALME)	803,57

GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS

Son todos los egresos realizados para el desarrollo de las actividades mismas de la compañía así tenemos:

6.1.3.01	SEGURO POR CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	6.485,36
6.1.3.02	SEGURO BUEN USO DEL ANTICIPO	16.996,15
6.1.3.03	SEGURO INCENDIOS	203,85
6.1.3.05	SEGURO EQUIPO ELECTRONICO	728,14
6.1.3.07	GASTO DEDUCIBLE SINIESTROS ASEGURADORAS	4.000,00
6.1.4.04	GASTO IMPRENTA	636,00
6.1.4.05	GASTO CAPACITACION	171,00
6.1.5.01	GASTO MANTENIMIENTO- REPARACION VEHICULOS	15.238,59
6.1.5.04	GASTO ALQUILER VEHICULO	6.000,00
6.1.5.07	DEDUCIBLES SINIESTROS	450,00
6.1.5.10	GASTOS LLANTAS	1.329,82
6.1.5.99	GASTOS ND POR INFRACCIONES	755,81
6.1.6.01	GASTO SEGURO VEHICULOS	12.445,45
6.1.7.01	REEMBOLSO HOSPEDAJE	2.590,11
6.1.7.02	REEMBOLSO ALIMENTACION	7.192,11
6.1.7.03	REEMBOLSO MOVILIZACION	2.155,60
6.1.7.04	REEMBOLSO COMBUSTIBLES	4.750,48
6.1.7.05	REEMBOLSO SUMINISTROS DE OFICINA	378,86
6.1.7.06	REEMBOLSO POR ENVIOS	709,50
6.1.7.07	REEMBOLSO RECARGAS	53,76
6.1.7.08	REEMBOLSO MANTENIMIENTO VEHICULO	3.948,21
6.1.7.09	REEMBOLSO GTOS SERVICIOS BASICOS	331,82
6.1.7.100	REEMBOLSO COPIAS DOCE	814,66
6.1.7.103	REEMBOLSO IMPRESIONES	64,97
6.1.7.104	REEMBOLSO MATERIAL ELECTRICO	94,66
6.1.7.105	REEMBOLSO MANTENIMIENTO DE OFICINA CERO	41,25
6.1.7.107	REEMBOLSO GTOS ND MANTENIMIENTO OFICNA	28,00
6.1.7.108	REEMBOLSO SUMINISTROS DE CAFETERIA	1.240,85
6.1.7.11	REEMBOLSO GASTOS NOTARIA	1.402,34
6.1.7.111	REEMBOLSO ESTADISTICA Y PRECIPITACION	58,00
6.1.7.13	BOLETOS AEREOS	96,00

6.1.7.16	REEMBOLSO GTO MANTENIMIENTO	306,43
6.1.7.17	REEMBOLSO EQUIPO DE COMPUTACION	596,55
6.1.7.18	REEMBOLSO GASTO REPUESTOS	264,44
6.1.7.19	REEMBOLSO G.NO D. ENVIO	29,21
6.1.7.20	REEMBOLSO GASTO N.D. SUMINISTROS DE OFICINA	186,15
6.1.7.21	REEMBOLSO GASTO N.D. PEAJE	348,78
6.1.7.22	REEMBOLSO GASTO N.D. MANTENIMIENTO VEHICULO	79,00
6.1.7.24	REEMBOLSO GASTO MANTENIMIENTO IMPRESORA	63,78
6.1.7.25	REEMBOLSO GASTO N.D. COPIAS	55,75
6.1.7.26	REEMBOLSO GASTO MENAJE DE CASA	21,22
6.1.7.27	REEMBOLSO MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	26,79
6.1.7.28	REEMBOLSO GASTO N.D. BOLETOS AEREOS	190,16
6.1.7.29	REEMBOLSO GASTO PEAJE	14,25
6.1.7.30	REEMBOLSO GASTO ESTACIONAMIENTO	35,00
6.1.7.31	REEMBOLSO GASTO N.D. PARQUEADERO	169,72
6.1.7.33	REEMBOLSO GASTO N.D. NOTARIA	41,20
6.1.7.34	REEMBOLSO GASTO CERTIFICADOS	55,50
6.1.7.35	REEMBOLSO GASTO N.D. BANCARIOS	17,08
6.1.7.38	REEMBOLSO GASTOS MEDICOS	9,54
6.1.7.39	REEMBOLSO GASTO PROPAGANDA	21,50
6.1.7.41	REEMBOLSO SUMINISTROS DE LIMPIEZA	160,91
6.1.7.42	REEMBOLSO GASTO N.D. CERTIFICACION DOCUMENTOS	54,00
6.1.7.43	REEMBOLSO GASTO COMISION BANCARIA	2,15
6.1.7.90	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	320,95
6.1.7.92	REEMBOLSO G. N. SERVICIOS BASICOS	64,07
6.1.7.93	REEMBOLSO G. N. RECARGAS	166,75
6.1.7.94	REEMBOLSO GASTOS N. D. ALIMENTACION	1.191,35
6.1.7.95	REEMBOLSO GASTOS N. D. GASTOS VARIOS	195,50
6.1.7.96	REEMBOLSO GAST N. D. COMBUSTIBLE	336,26
6.1.7.97	REEMBOLSO GAST N. D. MOVILIZACION	1.343,80
6.1.7.98	REEMBOSLO GAST N.D. REFRIGERIOS	367,72
6.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	27.543,12
6.2.1.02	HORAS EXTRAS	1.723,73
6.2.1.05	APORTE PATRONAL	3.791,15
6.2.1.06	GASTO FONDOS DE RESERVA	2.896,74
6.2.1.07	GASTO DECIMO CUARTO SUELDO	1.770,00
6.2.1.08	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	2.600,26
6.2.1.09	GASTO VACACIONES	1.298,95
6.2.1.15	OTROS INGRESOS	1.935,99

6.2.1.16	GASTO BONO CUMPLIMIENTO	800,00
6.2.1.17	GASTO SEGURO MEDICINA PREPAGADA	1.860,20
6.2.2.01	GASTO DEPRECIACION EDIFICIOS	3.264,63
6.2.2.02	GASTO DEPRECIACION VEHICULOS	8.408,15
6.2.2.03	GASTO DEPRECIACION MUEBLES DE OFICINA	4.264,09
6.2.2.04	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	7.274,50
6.2.3.01	GASTO PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	827,09
6.2.4.01	GTO ASESORIA LEGAL CEAS	14.166,67
6.2.5.04	GASTO ARRIENDO OFIC 601	6.403,52
6.2.5.08	ARRIENDO DEPARTAMENTO 3 FISCAL LAGO AGRIO	1.290,00
6.2.5.09	GASTO ARRIENDO OFICINA EL EMPALME	6.500,00
6.2.6.01	GASTO NAVIDEÑO	39,36
6.2.6.02	REEMBOLSO GASTO NAVIDEÑO	277,99
6.2.6.03	REEMBOLSO GASTOS DE GESTION	118,90
6.2.7.03	TELEFONIA CELULAR CLARO	4.239,87
6.2.7.04	TELEFONIA FIJA 702	1.147,11
6.2.7.05	TELEFONIA FIJA 601	740,86
6.2.7.07	INTERNET 601	1.417,98
6.2.7.08	GASTO ENERGIA ELECTRICA OFI 702	511,62
6.2.7.09	GASTO ENERGIA ELECTRICA OFIC 601	352,98
6.2.7.11	TELEFONIA FIJA LAGO AGRIO	200,42
6.2.7.12	GASTO ENERGIA ELECTRICA OFICINA EMPALME	1.833,78
6.2.7.14	TELEFONIA FIJA EL EMPALME	414,97
6.2.7.15	TELEFONIA FIJA AMBATO 2829479	196,36
6.2.7.16	GASTO ENERGIA ELECTRICA (AMBATO)	70,84
6.2.7.17	GASTO AGUA POTABLE (AMBATO)	38,84
6.2.8.05	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA	1.612,90
6.2.8.06	GASTO REFRIGERIOS	3.805,01
6.2.8.07	GASTO UNIFORMES	805,00
6.2.8.08	GASTO CONDOMINIO	11.046,27
6.2.8.10	GASTO TRAMITES LEGALES NOTARIAS	1.104,95
6.2.8.107	GASTO MANTENIMIENTO PISCINA EL EMPALME	700,00
6.2.8.108	GASTO DIGITACION (ARRIENDO AMBATO)	2.952,72
6.2.8.109	GASTO SERVICIOS DE DIGITACION	669,30
6.2.8.11	GASTO SUMINISTROS IMPRESORAS	1.223,06
6.2.8.113	GASTO DISEÑO DE PAGINA WEB	5.450,00
6.2.8.114	GASTO CELULAR SANGUNG S6 EDGE 6294	800,00
6.2.8.15	GASTO COPIAS ANILLADOS IMPRESIONES	601,99
6.2.8.17	GASTOS REQUERIMIENTO PERSONAL	250,00
6.2.8.18	GASTO MANTENIMIENTO OFICINA	3.980,00
6.2.8.19	GASTO MANTENIMINETO	60,00

	IMPRESORAS	
6.2.8.22	GASTOS BANCARIOS	1.310,22
6.2.8.23	GASTOS NO DEDUCIBLES NOTARIA	91,93
6.2.8.24	MANTENIMIENTO SOFTWARE CONTABLE	350,00
6.2.8.26	GASTO SERVICIO TÉCNICO	2.513,15
6.2.8.34	GASTO EJEMPLARES EL COMERCIO	164,89
6.2.8.41	GASTO N.D. MOVILIZACION	37,50
6.2.8.42	GASTOS N.D. IMPUESTOS ASUMIDOS	83,57
6.2.8.54	REEMBOLSO GASTOS POR CAPACITACION LICENCIAS	295,32
6.2.8.55	GASTO MANTENIMIENTO ADICIONALES PANELERIA	108,50
6.2.8.56	GASTO MANTENIMIENTO INTERRUPTOR PUERTA	92,40
6.2.8.57	GASTO MANTENIMIENTO PLAFON CRECIENTE PUERTA	462,02
6.2.8.58	GASTO MANTENIMIENTO RECORTES DE TABLERO ESPECIAL	196,03
6.2.8.99	GASTOS N D VARIOS	1.621,36
6.2.9.01	GASTO IMPUESTO PREDIAL	4.590,39
6.2.9.03	1.5 POR MIL SOBRE ACTIVOS	359,14
6.2.9.04	CONTRIBUCION SOCIETARIA A LA SUPER CIAS	682,90
6.2.9.07	CONTRIBUCION LEY ORGANICA DE DISCAPACIDAD	17,07
6.2.9.09	GASTO NO DEDUCIBLE IMPUESTOS	106,84
6.2.9.10	GASTO CERTIFICACIONES AGENCIA NACIONAL DE TRANSITO	26,00
6.3.1.01	CHEQUERAS	171,00
6.3.1.04	INTERESES DE FINANCIAMIENTO	2.986,51
6.3.1.05	OTROS GASTOS BANCARIOS	211,89
6.3.1.09	GND BANCARIOS	51,14
6.3.2.01	GASTOS REEM. INTERM. BOLETOS AEREOS	5.072,42
6.3.2.02	GASTO REEM. INTERM BOLETOS AEREOS	1.537,00
6.3.3.01	GASTO INTERESES GENERADOS POR VENCIMIENTO DE PLAZO	7.318,96

Impuesto sobre la renta corriente

La Compañía calcula el impuesto a las utilidades trabajadores, sobre utilidad antes del impuesto sobre la renta los ajustes de ciertas partidas afectan o no al impuesto, de conformidad con las regulaciones tributarias vigentes. El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente y a los anteriores, es reconocido por la Compañía como un pasivo en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos periodos, el exceso es reconocido como un activo.(crédito tributario a favor de la compañía)

Referencia técnica: NIC 12.12 y 46

Impuesto sobre las ventas

Los ingresos por ventas son registrados por la Compañía por los importes netos de impuesto sobre las ventas y reconoce un pasivo en el balance general por el importe del impuesto sobre las ventas relacionado. Los gastos y la adquisición de activos son registrados por la Compañía por los importes netos de impuesto sobre las ventas si tales impuestos son acreditados a favor de la Compañía por las autoridades fiscales, reconociendo entonces el importe acumulado por cobrar en el balance general. En aquellos casos en donde el impuesto sobre las ventas no es acreditado, la Compañía incluye el impuesto como parte del gasto o del activo, según corresponda.

Referencia técnica: NIC 18.8

Cambios en políticas contables

Las políticas contables adoptadas por la Compañía para la preparación de sus estados financieros al 31 de diciembre de 2015 son consistentes con aquellas que fueron utilizadas para la preparación de sus estados financieros al 31 de diciembre de 2014,

La Compañía adoptó su contabilidad a las Normas Internacionales de Información Financiera y nuevas Interpretaciones emitidas durante el año. La adopción de estas normas revisadas e interpretaciones que no han causado ningún efecto importante en los estados financieros de la Compañía, no requieren divulgaciones adicionales y en algunos casos, la revisión de ciertas políticas contables.

Referencia técnica: NIC 8.14 y 28



JIMENA NOEMI NUÑEZ PINCHA
CONTADORA GENERAL
RUC 1715671242001



GUILLERMO PATRICIO CASTILLO BERRU
GERENTE GENERAL
C.I. 1703615102