

ESTADOS FINANCIEROS HIDROPLAN CIA. LTDA AÑO 2016

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 2016, estados de resultados integrales, de cambios en patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre del 2016

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

	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	
1.1.1.1.08	CAJA CHICA TAMARA MONTALVAN (EL EMPALME)	725,04
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	30.175,26
1.1.1.2.03	BANCO FOMENTO	108,56
1.1.1.2.04	PACIFICO	106.978,75
1.1.1.2.05	BANCO DE GUAYAQUIL	3.714,44
1.1.1.2.08	AHORRO PROGRAMADO MENSUAL PICHINCHA	3.039,84

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el dinero en efectivo y las inversiones a corto plazo altamente liquidas, 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:

	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
1.1.2.1.06	BAYTEQ HIDROPLAN CIA LTDA	6.540,00
1.1.2.1.13	GOBIERNO MUNICIPAL DE LAGO	817,84

	AGRIOESTUDIO	
1.1.2.1.17	ASOCIACION HIDROPLAN - VIASTRA	96,90
1.1.2.1.2	GAD MUNICIPALIDAD DE AMBATO	1.380,15
1.1.2.1.22	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTON EL EMPALME	0,10
1.1.2.1.29	CHICAIZA CHICAIZA CARLOS ERNESTO	48.288,72

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 registra 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 periodo. 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 3273,07

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 el compromiso de ser devueltos antes de manera inmediata a la compañía, así tenemos:

	PRESTAMOS	
1.1.2.2.08	PRESTAMO BAYTEQ HIDROPLAN	691,73
1.1.2.2.12	ASEGURADORA DEL SUR	656,03
1.1.2.2.18	PRESTAMO ZARACAY ZARUMA	108,90
1.1.2.3.46	PRESTAMO CVA HIDROPLAN RUMICHACA	15.456,29
1.1.3.4.02	FARINANGO EDWIN	108,87
1.1.3.4.04	PRESTAMO EMPLEADO CASTILLO TRONCOSO PATRICIO	19.896,06
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
1.1.3.4.24	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:

ANTICIPOS		
1.1.3.1.02	ANTICIPO VIATICOS EDWIN FARINANGO	600,96
1.1.3.1.33	ANTICIPO VIATICOS BOLIVAR MENDIA	90,78
1.1.3.5.02	CASTILLO PATRICIO	22.167,90
1.1.3.5.16	ANTICIPO HONORARIOS YOLANDA GAETE	65.037,12
1.1.3.5.38	ANTICIPO HONORARIOS JIMENA NUÑEZ	0,01
1.1.3.5.41	ANTICIPO HONORARIOS CASTELLANOS XAVIER	8.800,14
1.1.3.5.51	ANTICIPO INC. FABARA JORGE	0,01
1.1.3.5.60	ANTICIPO ALFREDO MORALES	0,01
1.1.3.5.62	COMPONENTE TOPOGRAFICO CVA ANTICIPO HONORARIOS FERNANDO JARAMILLO	7,14
1.1.3.5.68	ANTICIPO HONORARIOS MONTERO PARDO JUAN CARLOS	5.000,00
1.1.3.7.12	ANTICIPO COMPRA TABLET	1.800,00
1.1.3.7.15	ANTICIPO MANTENIMIENTO VEHICULAR	4.000,00
1.1.3.7.77	ANTICIPO MANTENIMIENTO VEHICULO GRAN VITARA PBT5460	2.741,64

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

OTRAS CUENTA POR COBRAR		
1.1.3.2.07	GARANTIA ARRIENDO OFICINA EL EMPALME	400,00
1.1.3.2.08	GARANTIA CASA QUEVEDO EMPALME	250,00

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:

CREDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTOS		
1.1.4.1.01	IVA EN COMPRAS	3.874,24
1.1.4.1.03	IVA RETENIDO 30-70-100	239.624,40
1.1.4.2.01	IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	14.147,14
1.1.4.2.02	RETENCION POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	35,62
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
1.1.4.2.07	IMPUESTO RETENIDO 2015	8.485,11

PROPIEDAD PLANTA 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

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1.2.1	EDIFICIOS	
1.2.1.1.01	COSTO EDIFICIOS-INSTALACIONES	69.150,00
1.2.1.1.02	(-) DEPRECIACION ACUM. EDIF. INSTALACIONES	-22.972,40
1.2.1.1.03	OFICINA 7 - C CAROLINA MILENIUM	157.474,00
1.2.1.1.04	DEP. ACUM. OFICINA 7 - C CAROLINA MILENIUM	-7.480,02
1.2.1.1.05	OFICINA 7 - D CAROLINA MILENIUM	112.721,00
1.2.1.1.06	DEP. ACUMULADA OFICINA 7 - D CAROLINA MILENIUM	-5.354,23
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	-1.532,00
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	PLOTTER	2.200,00
1.2.1.3.22	(-) DEPRECIACION ACUM. PLOTTER	-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	-1.532,00
1.2.1.3.25	PROYECTOR EPSON PRESENTER	738,01

	NBPF2Y0210L	
1.2.1.3.26	DEP ACUM. PROYECTOR EPSON PRESENTER NBPF2Y0210L	-738.00
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	-1.947,99
1.2.1.3.33	LAPTOP TOSHIBA SATELITE	1.326,00
1.2.1.3.34	(-) DEPRECIACION ACUM. LAPTOP TOSHIBA SATELITE	-1.326,00
1.2.1.3.36	LAPTOP HP CORE I7 1TB, 16GB	2.250,00
1.2.1.3.37	(-) DEP ACUM LAPTOP HP CORE I7 1TB, 16GB	-2.208,33
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	-1.106,84
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	-750,07
1.2.1.3.45	DRONE PHANTOM 3 ADVANCED	2.050,00
1.2.1.3.46	DEPREC. ACUM. DRONE PHANTOM 3 ADVANCED	-882,63
1.2.1.4	MUEBLES Y ENSERES	
1.2.1.4.01	PANELERIA	6.161,57
1.2.1.4.02	DEP. ACUM PANELERIA	-5.456,31
1.2.1.4.05	MOBILIARIO	10.474,54
1.2.1.4.06	DEP. ACUM. MOBILIARIO	-7.252,28
1.2.1.4.07	BIBLIOTECA	889,29
1.2.1.4.08	DEP. ACUM. BIBLIOTECA	-213,48
1.2.1.4.19	SILLONERIA	1.661,75
1.2.1.4.20	DEP. ACUM. SILLONERIA	-997,02
1.2.1.4.23	MESA DE OFICINA REDONDA 900-H725 BASE DISCO	551,00
1.2.1.4.24	DEPRECIACION ACUM. MESA DE OFICINA REDONDA 900-H725 BASE DISCO	-82,65
1.2.1.4.25	ESCRITORIO ICE	1.734,30
1.2.1.4.26	DEP. ACUM. ESCRITORIO ICE	-306,39
1.2.1.4.27	CREDENZA ICE DERECHA	953,14
1.2.1.4.28	DEP ACUM CREDENZA ICE DERECHA	-168,38
1.2.1.4.29	ARMARIO DOBLE	598,92
1.2.1.4.30	DEP ACUM ARMARIO DOBLE	-105,81
1.2.1.4.31	ESCRITORIO KENTO EN L	2.083,38
1.2.1.4.32	DEP ACUM ESCRITORIO KENTO EN L	-332,15
1.2.1.4.33	ESTACION DE TRABAJO EN L	576,67
1.2.1.4.34	DEP ACUM ESTACION DE TRABAJO EN L	-101,88
1.2.1.4.35	PANELERA PISO TECHO	16.139,18
1.2.1.4.36	DEP ACUM PANELERIA PISO TECHO	-2.851,26
1.2.1.4.37	PUESRTA DERECHA VIDRIO	1.850,66
1.2.1.4.38	DEP ACUM PUERTA DERECHA VIDRIO	-326,92
1.2.1.4.39	PUERTA IZQUIERA VIDRIO	1.850,66

1.2.1.4.40	DEP ACUM PUESTA IZQUIERA VIDRIO	-326,95
1.2.1.4.41	PANELERIA VENTANILLA	581,81
1.2.1.4.42	DEP ACUM PANELERIA VENTANILLA	-102,79
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	-119,77
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	-125,37
1.2.1.4.47	COUNTER DE RECEPCION	2.673,75
1.2.1.4.48	DEP ACUM COUNTER DE RECEPCION	-329,77
1.2.1.4.49	ARCHIVACION BIBLIOTECAS 900-1800H	1.540,00
1.2.1.4.50	DEP ACUM ARCHIVACION BIBLIOTECA 900 - 1800H	-189,95
1.2.1.4.51	ARCHIVACION BIBLIOTECA 450 - 1800H	1.009,61
1.2.1.4.52	DEP ACUM ARCHIVACION BIBLIOTECA 450 - 1800H	124,52
1.2.1.4.53	PANELERIA MEDIANA ALTURA 1600	3.835,65
1.2.1.4.54	DEP ACUM PANELERIA MEDIA ALTURA 1600	-473,07
1.2.1.4.55	PANELERIA MEDIANA ALTURA 1200	1.372,38
1.2.1.4.56	DEP ACUM PANELERIA MEDIA ALTURA 1200	-169,26
1.2.1.4.57	SILLA VISITANTE MAGISTRAL REDONDA	2.040,00
1.2.1.4.58	DEP ACUM SILLA VISITANTE MAGISTRAL RODANTE	-251,60
1.2.1.4.59	SOFA SIENNA UNIPERSONAL EN L	305,00
1.2.1.4.60	DEP ACUM SOFA SIENNA UNIPERSONAL EN L	-45,02
1.2.1.4.61	SOFA SIENNA UNIPERSONAL 1 ESPALDAR	358,00
1.2.1.4.62	DEP ACUM SOFA SIENNA UNIPERSONAL 1 ESPALDAR	-44,15
1.2.1.4.63	MESA CENTRAL SIENNA 670 - 670	108,00
1.2.1.4.64	DEP ACUM MESA CENTRAL SIENNA 670 - 670	13,32
1.2.1.4.65	SILLA VISITA SIN BRAZOS GALA	750,00
1.2.1.4.66	DEP ACUM SILLA VISTA SIN BRAZOS GALA	-92,50
1.2.1.4.67	SOFA SIENNA BIPERSONAL CON BRAZOS	525,01
1.2.1.4.68	DEP ACUM SOFA SIENNA BIPERSONAL CON BRAZOS	-64,75
1.2.1.4.69	SALA DE ESPERA	600,00
1.2.1.5.	VEHICULOS	
1.2.1.5.05	VEHICULOS INICIAL	26.441,51
1.2.1.7.00	DEP. ACUM. DE ACTIVOS	-21.003,00

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:

1.3.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	
1.3.04.01	GARANTIA TECNICA FERROCARRILES DEL ECUADOR	17.291,89

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.

2.1.1.3	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES VARIOS	
2.1.1.3.110	PATRICIO CASTILLO BERRU	-11.689,47
2.1.1.3.113	CASTELLANOS XAVIER	-177,03
2.1.1.3.164	VERA QUINTANA ASOCIADOS CIA. LTDA	-550,00
2.1.1.3.177	CANDO BETANCOURT CARLOS ENRIQUE	-1.064,00
2.1.1.3.179	VALENCIA DE LA TORRE LUIS GONZALO	0,10
2.1.1.3.182	GUERRA MARTINEZ RENE	0,01
2.1.1.3.217	LINCANGO ANA LUCIA	-110,38
2.1.1.3.24	GEOSUELOS CIA. LTDA	-4.861,90
2.1.1.3.243	ENRIQUE AGUILAR	-2.961,88

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
2.1.1.3.251	MEGADATOS S.A.	-242,20
2.1.1.3.254	IVAN GALLARDO	-749,29
2.1.1.3.276	CARLOS LOZADA	-6.800,00
2.1.1.3.299	GUAMAN SIGUENZA ALEXANDRA VIVIANA	-1.125,00
2.1.1.3.306	PLUS MEDICAL(MEDICINA PREPAGADA)	-120,34
2.1.1.3.312	JARAMILLO USHPA JOSE FERNANDO	-2.650,00
2.1.1.3.322	CARREÑO VALDEZ ELIANA LISBET	-870,44
2.1.1.3.334	BANCO GUAYAQUIL S.A.	-99,65
2.1.1.3.338	FRANCESCA ALEJANDRA ANDRADE PALMA	-2.880,00
2.1.1.3.367	VIAJES EL CORTE INGLES ECUADOR, S.A. VECIESA	-239,98
2.1.1.3.378	GIGALPTOS CIA LTDA	-73,80
2.1.1.3.382	GEOSOIL CIA LTDA	-660,00
2.1.1.3.385	LOPEZ OBANDO CASRLOS HOMERO	-101,15
2.1.1.3.396	PICHINCHA SISTEMAS ACOVI C.A.	-8,87
2.1.1.3.40	BARRAGAN HERRERA PATRICIA XIMENA	-588,88
2.1.1.3.404	BANCO DE LOJA S.A.	-0,60
2.1.1.3.406	PALMA BRASALES TITO SALOMON	-765,00
2.1.1.3.409	ANRANGO ROJAS CATALINA ALEXANDRA	-450,00
2.1.1.3.418	BENAVIDES PATIÑO MAURICIO PAUL	-1.725,00
2.1.1.3.42	HERMOSA ESTEBAN	-1.801,46
2.1.1.3.438	CROMA DEL ECUADOR CROMAEQ S.A.	-25,99
2.1.1.3.440	CHAMPUTIZ BURBANO KARINA ELIZABETH	-1.392,86
2.1.1.3.443	JARRIN MOREIRA ALEX ALFREDO	-450,00
2.1.1.3.45	BACA SERRANO MARIA AUGUSTA	-44,80
2.1.1.3.458	PROVISION COSTOS POR PAGAR	-88.132,45
2.1.1.3.66	CAJA CHICA SANTIAGO LOPEZ	-888,93
2.1.1.3.71	GAETE ZAMBRANO IRMA YOLANDA	-500,00
2.1.1.3.72	PATRICIO CASTILLO TRONCOSO	-3.150,00
2.1.1.3.84	CORPORACION NACIONAL DE TELCOMUNICACIONES	-79,92
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.	PRESTAMOS POR PAGAR	
2.1.1.2.04	ING. GUILLERMO PATRICIO CASTILLO BERRU	-141.400,00
2.1.1.2.07	ASOCIACION VIASTRA CONSULTORES	-65.113,48
2.1.1.2.15	CHEQUES GIRADOS POR PAGAR	-18.302,58

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.	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	
2.1.1.4.02	PATRICIO CASTILLO TRONCOSO	-1.547,77
2.1.1.4.39	MARIA TERESA TRONCOSO	-472,39
2.1.1.4.40	CASTILLO BERRU PATRICIO	-345,05
2.1.1.4.42	EDWIN FARINANGO	-638,00
2.1.1.4.43	SANTIAGO LOPEZ	-494,41
2.1.1.4.45	DELIA MARGARITA BERRU	-905,81
2.1.1.4.71	PAOLA SALINAS	-630,88
2.1.1.4.73	KLEVER MONTIEL	-0,10
2.1.1.4.78	ESTEBAN CASTILLO TRONCOSO	-300,28

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.	CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS	
2.1.2.1.02	IVA EN VENTAS	0,02
2.1.2.1.05	100% RETENIDO EN COMPRAS	-7.277,62
2.1.2.1.09	CONTRIBUCION SUELDOS	-60,02
2.1.2.2.01	1% RETENCION EN LA FUENTE	-50,74
2.1.2.2.02	2% RETENCION EN LA FUENTE	-81,25
2.1.2.2.03	8% RETENCION EN LA FUENTE	-148,40
2.1.2.2.04	1% DEL 10% RETENCION EN LA FUENTE	-1,68
2.1.2.2.05	10% RETENCION EN LA FUENTE	-5.419,93
2.1.2.2.06	IMPUESTO RETENIDO EN RELACION DEPENDENCIA	-448,96

Otras Cuentas por pagar corrientes

Otras cuentas por pagar se generan por los siguientes valores:

2.1.2.4.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	
2.1.2.4.01	FONDO DE RESERVA	-64,12
2.1.2.4.02	PTMOS IESS POR PAGAR	-38,74
2.1.2.4.03	IESS POR PAGAR	-1.982,76
2.1.2.4.04	PRESTAMOS HIPOTECARIOS IESS POR PAGAR	-94,28
2.1.2.5.01	DECIMO TERCER SUELDO	-1.178,51
2.1.2.5.02	DECIMO CUARTO SUELDO	-1.131,85
2.1.2.5.03	VACACIONES	-27.352,24
2.1.2.6.01	15% PARTICIP. UTILIDADES	-1.947,22

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.	ANTICIPOS DE CLIENTES	
2.1.3.2.02	ANT. MAKRO SECRETARIA DE GESTION INMOBILIARIA	-0,01
2.1.3.2.12	ANTICIPO EL EMPALME ECUADOR ESTRATEGICO	-8.029,51
2.1.3.2.13	ANTICIPO PROYECTO PACAYACU (ECUADOR ESTRATEGICO)	-25.983,51
2.1.3.2.16	ANTIC. FISCALIZACION MERCADO LAGO AGRIO	2.227,21
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	-15.337,43

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones adquiridas con terceros para compra de oficinas

2.2.3.	PRESTAMOS POR PAGAR LARGO PLAZO	
2.2.3.001	PRESTAMO COMPRA OFICINAS PATRICIO CASTILLO BERRU	-126.293,01

PATRIMONIO

Capital Social

Corresponde al saldo del capital aportado y pagado en la constitución de la compañía y es por un valor de USD 137.600,00 con los siguientes socios.

3.1.1.01	ING. PATRICIO CASTILLO BERRU	-127.300,00
3.1.1.04	ING. PATRICIO CASTILLO TRONCOSO	-10.260,00
3.1.1.05	LIC. ESTEBAN CASTILLO TRONCOSO	-40,00

Reservas y Resultados Acumulados

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

3.4.	RESERVA	
3.4.1.01	RESERVA LEGAL ANTERIOR	-11.870,84
3.4.4.01	OTRAS RESERVAS ANTERIORES	-3.399,77
3.6.	RESULTADOS ACUMULADOS	
3.6.1.01	UTILIDADES ACUMULADAS 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
3.6.1.07	UTILIDADES ACUMULADAS 2015	-6.943,11
3.6.3.	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DA LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	
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

3.7.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3.7.1.01	PERDIDA del ejercicio actual	94.49

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 2016 se reconoció ingresos por 852,021,90

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	-15.111,73
4.1.1.11	FISCALIZACION DE CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE AL CANTARILLADO SANITARIO	-51.255,46
4.1.1.14	FISCALIZACION DE LA CONSTRUCCION DE LA LINEA DE CONDUCCION APATUG MONTALVO PLANTA TRATAMIENTO SANTA ROSA	-9.380,15
4.1.1.16	SERVICIOS PRESTADOS POR CONSULTORIA	-146.509,23
4.1.1.19	DISEÑOS DEFINITIVOS DE LA AMPLIACION DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE	-329.765,33
4.1.1.20	DISEÑO DE CIMENTACIÓN	-30.000,00
4.1.1.21	DISEÑO DEL CENTRO DE ATENCION CIUDADANA EN PORTOVIEJO	-80.000,00
4.1.3.3.02	INTERESES INVERSIONES	-1.969,99
4.1.3.4.01	UTILIDAD EN LA VENTA DE VEHICULO AMAROK PCF3723	-9.681,92
4.1.3.7.03	AVALUO DE INGENIERIA, ARQUITECTURA, Y CONSTRUCCION	-190.000,00
4.1.3.8.03	INGRESOS POR PROVEEDORES	-6.053,51
4.1.3.8.04	INGRESOS POR DESCUENTOS EMPLEADOS	-2.711,46

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 DIRECTOS POR CONSULTORIA	
5.1.1.01	COSTO JAIRO GUERRERO	4.633,20
5.1.1.06	COSTO CASTILLO BERRU PATRICIO	26.777,78
5.1.1.08	COSTO CASTELLANOS XAVIER	19.666,67
5.1.1.103	COSTO GUAMAN ALEXANDRA (ELABORACION DE PLANOS)	16.893,90
5.1.1.107	COSTOS HONORARIOS MONTERO PRADO JUAN CARLOS (DISEÑO DE PAVIMENTOS)	2.500,00
5.1.1.108	COSTO HONORARIOS CORTEZ KING MARIO PATRICIO (AUDITORIA)	1.650,00
5.1.1.111	COSTO HONORARIOS CARREÑO VALDEZ ELIANA	4.920,71
5.1.1.115	COSTO FABIAN BERNAL	800,00
5.1.1.120	COSTO FRANCESCA ANGRADE (CHELITA)	1.111,11
5.1.1.122	COSTO HONORARIOS VILLA ASTUDILLO RAFAEL	2.777,77
5.1.1.125	COSTO JARAMILLO USHUA JOSE FERNANDO (ARQUITECTURA)	8.500,00
5.1.1.127	COSTO TRUJILLO FLORES LUIS HERNAN	5.583,35
5.1.1.13	COSTO NUÑEZ JIMENA	12.866,66
5.1.1.130	COSTO HONORARIOS MORA MARQUEZ WASHINGTON ANDRES	1.178,89
5.1.1.132	COSTO HON. CUEVA ROBALINO MARIO PATRICIO	2.850,00
5.1.1.133	COSTO ESTUDIOS GEOFISICOS GEOSIL CIA LTDA	7.915,00
5.1.1.134	COSTO HONORARIOS LOPEZ OSANDO CARLOS HOMERO	94,26
5.1.1.135	COSTO HONORARIOS VACA MONCAYO PABLO FEDERICO	17.200,00
5.1.1.136	COSTO HONORARIOS VIÑANZACA JIMBO OSWALDO GEOVANI	5.022,00
5.1.1.137	COSTO HON. DE LEON GEOVO ANIANO ALFREDO	76.485,99
5.1.1.138	SERVICIOS PONCE LARA FABIAN RAMIRO	45,00
5.1.1.139	COSTO HON. BARRERA ESPIN ALEX RIGOBERTO	151,85
5.1.1.140	COSTO HONORARIOS BERRU CUEVA JORGE EDMUNDO	4.200,00
5.1.1.141	COSTO HONORARIOS CASTELLANOS CHAVEZ LUIS EDUARDO	6.222,23
5.1.1.142	COSTO HONORARIOS PALMA BRASALES TITO SALOMON (FRANKLIN VIERA)	8.500,00
5.1.1.143	COSTO HONORARIOS GUAMAN SIGUENZA JANNETH PATRICIA	22,22
5.1.1.144	COSTO HONORARIOS ANDRANGO ROJAS CATALINA ALEXANDRA	5.000,00
5.1.1.146	COSTO HONORARIOS CASTELLANOS VALLEJO ESTEBAN	1.777,76
5.1.1.147	INGENIERIA PASPUEL & REVELO PASINCE CIA LTDA	2.700,00
5.1.1.148	COSTOS HONORARIOS AGUILAR ALEGRIA ALEXIS GABRIEL	2.800,00
5.1.1.149	COSTO HONORARIOS (PATRICIO CUEVA) RAMIREZ SANMARTIN CARLOS ENRIQUE	8.550,00
5.1.1.150	COSTO HONORARIOS CONSTRUCTORA VASCO CEDENO CIA LTDA	1.259,31
5.1.1.151	COSTO HONORARIOS BENAVIDES PATIÑO MAURICIO PAUL	12.416,64
5.1.1.152	COSTO HONORARIOS CAVINAGUA QUEZADA GERARDO ANDRES	8.444,44

5.1.1.153	COSTO HONORARIOS QUINCHIGUANO CORDOVA MARCO VINICIO	2.450,00
5.1.1.154	COSTO HONORARIOS AGUILAR LEON CARLOS ALBERTO	2.000,00
5.1.1.155	COSTOS HONORARIOS GALARZA GUERRERO CHRISTIAN VALENTIN	2.234,84
5.1.1.156	COSTOS CASTILLO TRONCOSO PATRICIO (PRESUPUESTOS)	12.000,00
5.1.1.157	COSTOS CRUZ LAGLA ANDREA CAROLINA	400,00
5.1.1.158	COSTOS HONORARIOS CHAMPUTIZ BURBANO KARINA ELIZABETH	1.339,29
5.1.1.159	COSTOS HONORARIOS ZAPATA SILVIA GLENDA ELIZABETH	794,25
5.1.1.160	COSTO HONORARIOS JARRIN MOREIRA ALEX ALFREDO	500,00
5.1.1.19	COSTO GAETE YOLANDA	5.000,01
5.1.1.36	COSTO MORALES TITUAÑA ANGEL ALFREDO	2.450,98
5.1.1.42	COSTO HERMOSA CASTRO ESTEBAN	51.000,00
5.1.1.45	COSTO P. COBA. U CONSTRUCCIONES	9.333,05
5.1.1.52	COSTO ERAZO PASTOR JAIME RENE	1.740,20
5.1.1.58	COSTO VALENCIA DE LA TORRE LUIS GONZALO	6.214,65
5.1.1.72	COSTO ESTRELLA GIOVANNY	3.333,33
5.1.1.73	COSTO LINCANGO ANA LUCIA	7.880,00
5.1.1.81	COSTO HONORARIOS IVAN GALLARDO	19.777,78
5.1.1.88	COSTO HONORARIOS ENRIQUE AGUILAR	21.637,07
5.1.1.89	COSTO PATRICIA ISABEL FONDELLO	2.777,78
5.1.1.90	COSTO LUIS HOMERO HIDROBO ALMEIDA	4.500,00

Mano de obra indirecta

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

5.1.2.	COSTOS POR SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	
5.1.2.01	SUELDOS	28.414,12
5.1.2.05	APORTE PATRONAL	4.820,76
5.1.2.06	DECIMO CUARTO	671,00
5.1.2.07	DECIMO TERCER SUELDO	3.306,45
5.1.2.08	FONDOS DE RESERVA	3.680,54
5.1.2.09	VACACIONES	1.653,20
5.1.2.11	DESAHUCIO 25%	2.916,60
5.1.2.13	OTROS INGRESOS	11.262,80

Otros costos

Comprende varios costos relacionado con cada servicio prestado.

5.2.1.04	COSTO ASESORIA Y YACIMIENTOS	255,00
5.2.2.06	COSTO PLIEGOS Y OTROS	136,00
5.2.2.18	COSTOS NO DEDUCIBLES	24.335,93
5.3.1.01	COSTO HONORARIOS PROVISIONADO YOLANDA GAETE	74.263,47
5.3.1.02	COSTO HONORARIOS PROVISIONADO XAVIER CASTELLANOS	13.868,98

GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS

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

6.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	
6.1.3.01	SEGURO POR CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	4,812.26
6.1.3.02	SEGURO BUEN USO DEL ANTICIPO	10,159.41
6.1.3.03	SEGURO INCENDIOS	203.31
6.1.3.04	SEGURO CONTRA ROBO	114.90
6.1.3.05	SEGURO EQUIPO ELECTRONICO	796.85
6.1.4.04	GASTO IMPRENTA	735.75
6.1.4.09	LAMINAS EN 3D	1,020.00
6.1.5.01	GASTO MANTENIMIENTO-REPARACION VEHICULOS	10,542.43
6.1.5.02	GASTO COMBUSTIBLES	2.65
6.1.5.05	GASTO MATRICULA VEHICULAR	3,098.17
6.1.5.10	GASTOS LLANTAS	674.14
6.1.6.01	GASTO SEGURO VEHICULOS	1,167.72
6.1.7.01	REEMBOLSO HOSPEDAJE	1,006.32
6.1.7.02	REEMBOLSO ALIMENTACION	2,547.16
6.1.7.03	REEMBOLSO MOVILIZACION	553.00
6.1.7.04	REEMBOLSO COMBUSTIBLES	3,056.93
6.1.7.05	REEMBOLSO SUMINISTROS DE OFICINA	841.10
6.1.7.06	REEMBOLSO POR ENVIOS	289.68
6.1.7.07	REEMBOLSO RECARGAS	32.86
6.1.7.08	REEMBOLSO MANTENIMIENTO VEHICULO	5,364.84
6.1.7.09	REEMBOLSO GTOS SERVICIOS BASICOS	2,490.43
6.1.7.100	REEMBOLSO COPIAS DOCE	210.78
6.1.7.103	REEMBOLSO IMPRESIONES	1.01
6.1.7.105	REEMBOLSO MANTENIMIENTO DE OFICINA CERO	880.03
6.1.7.107	REEMBOLSO GTOS ND MANTENIMIENTO OFICNA	203.00
6.1.7.109	REEMBOLSO SUMINISTROS DE CAFETERIA	872.28
6.1.7.11	REEMBOLSO GASTOS NOTARIA	72.80
6.1.7.112	REEMBOLSO TRAMITACION LEGAL CAROLINA MILLENNIUM OFICINA 7C-D	1,679.00
6.1.7.113	REEMBOLSO GND TRAMITACION LEGAL CAROLINA MILLENNIUM OFICINA 7C-D	3,730.60
6.1.7.114	REEMBOLSO GASTO SUBSCRIPCION GRUPO EL COMERCIO	35.00
6.1.7.115	REEMBOLSO GASTO MANTENIMIENTO DE ASPIRADORA	43.00
6.1.7.116	BOLETOS AEREOS (PARQUEADERO)	184.20
6.1.7.13	BOLETOS AEREOS	4,059.13
6.1.7.16	REEMBOLSO GTO MANTENIMIENTO	114.56
6.1.7.17	REEMBOLSO EQUIPO DE COMPUTACION	62.50
6.1.7.19	REEMBOLSO G.N.O.D. ENVIO	17.50
6.1.7.20	REEMBOLSO GASTO N.D. SUMINISTROS DE OFICINA	122.27
6.1.7.21	REEMBOLSO GASTO N.D. PEAJE	167.93
6.1.7.22	REEMBOLSO GASTO N.D. MANTENIMIENTO VEHICULO	51.00
6.1.7.25	REEMBOLSO GASTO N.D. COPIAS	19.95
6.1.7.28	REEMBOLSO GASTO N.D. BOLETOS AEREOS	49.72
6.1.7.30	REEMBOLSO GASTO ESTACIONAMIENTO	1.32

6.1.7.31	REEMBOLSO GASTO N.D. PARQUEADERO	183,28
6.1.7.34	REEMBOLSO GASTO CERTIFICADOS	46,28
6.1.7.35	REEMBOLSO GASTO N.D. BANCARIOS	71,27
6.1.7.41	REEMBOLSO SUMINISTROS DE LIMPIEZA	100,93
6.1.7.42	REEMBOLSO GASTO N.D. CERTIFICACION DOCUMENTOS	20,50
6.1.7.90	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	1.276,63
6.1.7.92	REEMBOLSO G. N. SERVICIOS BASICOS	322,33
6.1.7.93	REEMBOLSO G. N. RECARGAS	65,36
6.1.7.94	REEMBOLSO GASTOS N. D. ALIMENTACION	637,74
6.1.7.95	REEMBOLSO GASTOS N. D. GASTOS VARIOS	897,74
6.1.7.96	REEMBOLSO GAST N. D. COMBUSTIBLE	85,47
6.1.7.97	REEMBOLSO GAST N. D. MOVILIZACION	531,07
6.2.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	32.487,12
6.2.1.02	HORAS EXTRAS	1.524,96
6.2.1.05	APORTE PATRONAL	4.660,62
6.2.1.06	GASTO FONDOS DE RESERVA	2.798,99
6.2.1.07	GASTO DECIMO CUARTO SUELDO	2.196,00
6.2.1.08	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	3.193,22
6.2.1.09	GASTO VACACIONES	1.596,63
6.2.1.13	25% DESAHUCIO	92,59
6.2.1.15	OTROS INGRESOS	4.071,15
6.2.1.17	GASTO SEGURO MEDICINA PREPAGADA	1.901,31
6.2.2.01	GASTO DEPRECIACION EDIFICIOS	16.118,90
6.2.2.02	GASTO DEPRECIACION VEHICULOS	1.343,30
6.2.2.03	GASTO DEPRECIACION MUEBLES DE OFICINA	6.267,16
6.2.2.04	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	3.527,36
6.2.3.01	GASTO PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	556,47
6.2.5.04	GASTO ARRIENDO OFIC 601	2.767,87
6.2.5.09	GASTO ARRIENDO OFICINA EL EMPALME	4.500,00
6.2.5.11	GASTO ARRIENDO VIVIENDA EMPALME	1.000,00
6.2.5.12	GASTO ARREINDO OFICINAS EMPALME	617,40
6.2.6.01	GASTO NAVIDEÑO	804,56
6.2.6.02	REEMBOLSO GASTO NAVIDEÑO	264,36
6.2.7.03	TELEFONIA CELULAR CLARO	3.521,12
6.2.7.04	TELEFONIA FIJA 702	344,90
6.2.7.05	TELEFONIA FIJA 601	458,25
6.2.7.06	INTERNET 702	552,00
6.2.7.07	INTERNET 601	708,00
6.2.7.08	GASTO ENERGIA ELECTRICA OFI 702	230,67
6.2.7.09	GASTO ENERGIA ELECTRICA OFIC 601	129,40
6.2.7.18	GASTO SERVICIO DE LUZ EDIF. CAROLINA MILLENIUM	1.352,89
6.2.7.19	INTERNET CAROLINA MILENIUM	1.106,13
6.2.7.20	TELEFONIA FIJA CAROLINA 3937705	267,71
6.2.7.21	TELEFONIA FIJA CAROLINA 3937706	408,69
6.2.7.22	GASTO DOMINIO HIDROPLAN	59,00
6.2.8.01	GASTO EQUIPO OFICINA	562,27
6.2.8.05	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA	4.859,20
6.2.8.06	GASTO REFRIGERIOS	37,29
6.2.8.08	GASTO CONDOMINIO	5.825,28
6.2.8.09	GASTO MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTACION	90,00
6.2.8.10	GASTO TRAMITES LEGALES NOTARIAS	763,16
6.2.8.104	GASTO ADECUACIONES OFICINA	7.658,41

6.2.8.107	GASTO MANTENIMIENTO PISCINA EL EMPALME	900,00
6.2.8.11	GASTO SUMINISTROS IMPRESORAS	240,00
6.2.8.113	GASTO DISEÑO DE PAGINA WEB	920,00
6.2.8.115	GND COMISION CREDITO HIPOTECARIO	350,00
6.2.8.116	GASTO TARJETAS DE ASENSOR	107,13
6.2.8.117	GASTOS PROGRAMACIONES DE TARJETAS DE ACENSOR	5,35
6.2.8.118	GASTOS DE SERVICIOS DE AROMATIZACION	45,60
6.2.8.13	GASTO POR CORTINAS PERCIANAS OTROS	1.832,92
6.2.8.15	GASTO COPIAS ANILLADOS IMPRESIONES	1.206,63
6.2.8.18	GASTO MANTENIMIENTO OFICINA	3.610,00
6.2.8.19	GASTO MANTENIMINETO IMPRESORAS	170,00
6.2.8.21	GASTO EQUIPOS DE COMPUTACION	175,00
6.2.8.22	GASTOS BANCARIOS	1.270,22
6.2.8.24	MANTENIMIENTO SOFTWARE CONTABLE	350,00
6.2.8.26	GASTO SERVICIO TÉCNICO	1.857,80
6.2.8.34	GASTO EJEMPLARES EL COMERCIO	167,86
6.2.8.35	ALQUILER VEHICULO EL EMPALME	4.600,00
6.2.8.41	GASTO N.D. MOVILIZACION	0,01
6.2.8.42	GASTOS N.D. IMPUESTOS ASUMIDOS	600,00
6.2.8.60	GASTOS NO DEDUCIBLES CERTIFICADOS	80,00
6.2.8.99	GASTOS N D VARIOS	37.510,98
6.2.9.01	GASTO IMPUESTO PREDIAL	15,00
6.2.9.02	PATENTE MUNICIPAL	4.131,77
6.2.9.03	1.5 POR MIL SOBRE ACTIVOS	940,71
6.2.9.04	CONTRIBUCION SOCIETARIA A LA SUPER CIAS	1.372,16
6.2.9.05	CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	1,00
6.2.9.11	GASTO CONTRIBUCIÓN UTILIDADES	679,14
6.2.9.13	GASTO POR IMPUESTO ANTICIPO MINIMO	8.810,85
6.3.1.04	INTERESES DE FINANCIAMIENTO	632,13
6.3.1.05	OTROS GASTOS BANCARIOS	698,49
6.3.1.09	GND BANCARIOS	3,73
6.3.2.02	GASTO REEM. INTERM BOLETOS AEREOS	113,00
6.3.3.02	GASTO INTERES PRESTAMO HIPOTECARIO	2.600,00

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

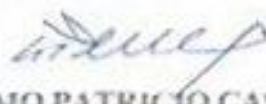
Las políticas contables adoptadas por la Compañía para la preparación de sus estados financieros al 31 de diciembre de 2016 son consistentes con aquellas que fueron utilizadas para la preparación de sus estados financieros al 31 de diciembre de 2015.

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 XÓCHITL NUÑEZ PINCHA
CONTADORA GENERAL.
RUC 1715671242001



GUILLERMO PATRICIO CASTILLO BERRU
GERENTE GENERAL.
C.I. 1703615102