



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO 2015

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

La composición de este rubro es la siguiente:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	-	-	-	-	-	62.754,99
BANCOS NACIONALES	-	-	-	-	62.398,72	-
FONDOS ROTATIVOS	-	-	-	-	356,27	-

2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los saldos de las cuentas por cobrar se muestran a su valor nominal netos de la correspondiente provisión para cuentas de cobranza dudosa. Es preciso señalar que la empresa no aplica provisión de cuentas incobrables ya que se encuentra dentro de los plazos establecidos para cada cliente. El desglose de cuentas por cobrar es el siguiente:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-	235.519,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	-	-	-	-	70.558,04	-
EMPLEADOS	-	-	-	-	562,34	-
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-	-	-	-	84.905,07	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-	-	-	76.198,85	-
NOTAS DE CREDITO	-	-	-	-	149,45	-
GARANTIAS	-	-	-	-	3.145,25	-

3. Existencias

La empresa periódicamente revisa las existencias para determinar aquellas susceptibles a darse de baja por obsoletas o deterioradas, en concordancia con disposiciones de NIIF y en otros casos por aplicación fiscal. La empresa no mantiene al momento bienes o valores en este rubro.

4. Propiedades, Planta y Equipo

La composición y el movimiento del activo fijo y de su correspondiente depreciación y provisión acumulada, es la siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-	-	393.241,61
VALOR DE ADQUISICION	-	-	-	-	638.897,90	-
DEPRECIACION ACUMULADA	-	-	-	-	(245.656,29)	-
PROPIEDADES DE INVERSION	-	-	-	-	-	33.704,27

5. Obras en proceso

En este año se evidencia la existencia de obras en proceso de aquellos proyectos que no fueron concluidos en el año 2015. Se ha considerado el valor de acuerdo al avance ejecutado.

OBRAS EN PROCESO	-	-	-	-	-	164.674,39
Ayesa Geomatica	-	42.547,96	-	-	-	-
Ayesa Geotecnia	-	67.090,14	-	-	-	-
Celec	-	19.855,22	-	-	-	-
Pam Topografia	-	35.181,07	-	-	-	-

6. Proveedores y otras cuentas por pagar

Este rubro se presenta a su valor razonable y se desglosa de la siguiente manera:

PASIVO CIRCULANTE	-	-	-	-	-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONA	-	-	-	-	-	229.234,13
PROVEEDORES	-	-	-	-	216.776,22	-
SOCIOS Y ACCIONISTAS	-	-	-	-	12.457,91	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACI	-	-	-	-	-	92.353,37
EMPLEADOS	-	-	-	-	48.021,27	-
IESS	-	-	-	-	9.005,02	-
IMPUESTOS POR PAGAR	-	-	-	-	27.074,19	-
INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-	-	-	8.022,89	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS	-	-	-	-	230,00	-

7. Impuesto a las ganancias

El impuesto a las ganancias o impuesto a la renta por pagar del ejercicio es el siguiente:

Impuesto a la Renta por pagar	15.526,34
Impuesto a la Renta Retenido	26.279,37
Crédito tributario años anteriores	2.499,96
Valor a favor del contribuyente	13.252,99

8. Beneficios a los empleados

Se considera en esta clasificación las obligaciones a largo plazo y el 15% de participación a trabajadores del año fiscal 2015

PROVISIONES	-	-	-	-	-	27.794,46
Desahucio	-	27.794,46	-	-	-	-

Debido a que la empresa obtuvo una pérdida en el ejercicio, el valor de 15% participación trabajadores no se incluye en esta descripción.

9. Patrimonio

El patrimonio lo conforman las cuentas que se presentan a continuación:

CAPITAL SOCIAL	-	-	-	402,00	-
Capital Social Pagado	-	402,00	-	-	-
RESULTADOS RESERVAS Y APORTES	-	-	-	-	-
RESULTADOS	-	-	-	-	102.636,74
RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	104.378,23	-
Deficit acumulado años anteriores	-	(12.270,59)	-	-	-
Superavit Acumulados años anteriores	-	111.994,60	-	-	-
Resultados acumulados aplicacion NIIF	-	4.654,22	-	-	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-	-	(1.741,49)	-
Pérdida del ejercicio	-	(17.267,83)	-	-	-
RESERVAS	-	-	-	-	52.473,60
Legal	-	17.473,60	-	-	-
Facultativa y Estatutaria	-	35.000,00	-	-	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-	-	-	17.429,18
Superavit revaluacion prop, plata y equi	-	17.429,18	-	-	-


Ing. Hugo F. Ortiz del Salto
GERENTE GENERAL
AOC INGENIERIA