

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

RUC: 1791407202001
EXPEDIENTE: 93834

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Contenido

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	4
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.....	6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO.....	7
1. INFORMACION GENERAL.....	10
2. BASES DE ELABORACION	10
3. POLITICAS CONTABLES	11
INVENTARIOS.....	11
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.....	11
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	11
SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS	12
RECONOCIMIENTO DE INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.....	12
COSTOS POR PRÉSTAMOS	12
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	12
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	13
ACTIVOS INTANGIBLES	13
DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS.....	14
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15
RESERVA LEGAL.....	15
4. FUENTES CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN	15
5. PAGO DE DIVIDENDOS	16
6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	17
7. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	17
8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17
9. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	18
10. OTROS ACTIVOS CORRIENTES	18
11. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	18
12. ACTIVOS INTANGIBLES	19
13. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	19
14. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES.....	19
15. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.....	20
16. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	21
17. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	21
18. CAPITAL	22
19. RESERVA VALUACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPOS	22
20. RESERVA DE CAPITAL.....	22
21. RESULTADOS ACUMULADOS	23

22. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE	¡Error! Marcador no definido.
23. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	23
24. COSTO DE VENTAS	23
25. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	24
26. GASTOS DE VENTAS.....	24
27. GASTOS FINANCIEROS	25
28. PARTICIPACION TRABAJADORES.....	25
29. GASTO IMPUESTO A LA RENTA	25
30. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	26
31. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	26

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

ACTIVO		Nota
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	695.14	6
ACTIVOS FINANCIEROS	308,273.86	7
INVENTARIOS	0.00	8
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	22,398.82	9
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	115,806.22	10
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	448,306.11	
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	32,616.92	11
ACTIVO INTANGIBLE	1,822.63	12
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0.00	13
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	34,439.55	
TOTAL ACTIVO	482,745.66	
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	120,191.69	14
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15,774.85	15
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	71,633.56	16
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	26,934.42	17
TOTAL PASIVO CORRIENTE	234,534.52	
PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELAC.	40,322.49	18
PROVISIONES JUBILACION PATRONAL	4,326.34	19a
PROVISIONES DESHAUCIO PATRONAL	364.48	19b
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	45,013.31	
TOTAL PASIVO	279,547.83	
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL	400.00	20
RESERVA LEGAL	25,000.00	21
RESERVA DE CAPITAL	60,000.00	22
RESULTADOS ACUMULADOS	75,285.21	23
UTILIDAD DEL EJERCICIO	42,512.62	24
TOTAL PATRIMONIO NETO	203,197.83	

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

482,745.66



ING. ANIBAL GUERRA MENDOZA
GERENTE GENERAL



MARGARITA RAZA
CONTADOR GENERAL
REG C/024036

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO QUE TERMINA EN 31 DE DICIEMBRE 2015

		Nota
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1'685,583.06	25
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	-981,246.20	26
GANANCIA BRUTA	<u><u>704,336.86</u></u>	
GASTOS		
GASTOS DE VENTAS	-42,327.07	27
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-596,067.35	28
GASTOS FINANCIEROS	-583.65	29
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	<u>65,358.79</u>	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	9,803.82	30
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	<u>55,554.97</u>	
IMPUESTO A LA RENTA	13,042.35	30
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	<u><u>42,512.62</u></u>	31
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	-	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	<u><u>-</u></u>	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	<u><u>42,512.62</u></u>	32
OTRO RESULTADO INTEGRAL		
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	<u><u>42,512.62</u></u>	32



ING. ANIBAL GUERRA MENDOZA
GERENTE GENERAL



MARGARITA RAZA
CONTADOR GENERAL
REG C/024036

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

Al 31/12/2015
 Expresado en U.S.D.

MÉTODO DIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	31/12/2015
Clases de cobros por actividades de operación	
Recibido de Clientes	1,764,933.91
Otros cobros por actividades de operación	
Clases de pagos por actividades de operación	
Pagado a Proveedores	-1,754,002.26
Pagado a Empleados	
Otras entradas (salidas) de efectivo	294,910.96
<i>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de operación</i>	305,842.61
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Aumento de Capital en Efectivo	
Préstamo de Socio	-753,969.78
Dividendos Pagados	
<i>Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento</i>	-753,969.78
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	
Incremento Neto de Efectivo Durante el Año	-448,127.17
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del Año	448,822.31
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A FIN DE AÑO	695.14

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

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	65,358.79
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-1,913.53
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-2,192.88
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-22,846.17
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-486,533.38
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	104,128.17
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-24,777.32
(Incremento) disminución en otros activos	290,344.35

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	120,191.69
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-234,712.52
Incremento (disminución) en beneficios empleados	624.10
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-742,331.85

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación - 448,127.17



ING. ANIBAL GUERRA MENDOZA
GERENTE GENERAL



MARGARITA RAZA
CONTADOR GENERAL
REG C/024036

REF. NIIF PYMES

DETALLE DE NOTAS

	CAPITAL	OTROS RESULTA DOS INTEGRA LES	RESERV A DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	PERDIDA DEL EJERCICIO	GANANCI A DEL EJERCICI O	TOTAL	NOTA
SALDO PERIODO INMEDIATO ANTERIOR 2014	400,00	85,000.00	0.00	22,259.81		53,025.40	160,685.21	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO 2015:		-60,000.00	60,000.00	53,025.40		-53,025.40	0.00	
Aumento (disminución) de capital social								
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		-60,000.00	60,000.00					
Pago de dividendos								
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						42,512.62		
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2015	400.00	25,000.00	60,000.00	75,285.21	0.00	42,512.62	203,197.83	30



ING. ANIBAL GUERRA MENDOZA
GERENTE GENERAL



MARGARITA RAZA
CONTADOR GENERAL
REG C/024036

3.24

1. INFORMACION GENERAL

Organización: CONSTRUCTORA GUERRA MENDOZA CIA. LTDA., se constituyó como compañía limitada mediante escritura pública otorgada el 27 de Junio del 2002 en la ciudad de Quito, e inscrita en el registro mercantil el 16 de Julio del 2002, bajo el número 3884 tomo 133, en la cual el capital social se fijó en 400 acciones de un valor nominal de US \$ 1,00 el cual se encuentra totalmente pagado y un capital autorizado de \$ 400.patrimonio Contable USD 400.

El objeto social de la compañía es la construcción, de obras e ingeniería en todas sus formas, arquitectura y urbanística, ingeniería civil, construcciones viales, explotación de recursos naturales, importación de materiales y equipos para la construcción, podrá adquirir bienes muebles e inmuebles, también realizar actos y contratos, dentro del objeto social de la compañía, La compañía es de nacionalidad ecuatoriana domiciliada en la ciudad de Quito, , Distrito Metropolitano, la dirección registrada de la Compañía es Av. Cristóbal Colón OE9-58 y Av. Diego de Almagro, y el número de empleados al 31 de diciembre del 2012 es de 5. Los estados financieros serán presentados para la aprobación de la Junta General de Accionistas. En opinión de la Gerencia, estos estados financieros serán aprobados sin modificación alguna. 2. Declaración de cumplimiento: La Junta General de Socios, decidió la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera Pymes , para la preparación y presentación de los estados financieros para el año terminado el 31 de diciembre de 2012, como información oficial en cumplimiento de las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de las Normas Internacionales de Contabilidad, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB),

3.3

2. BASES DE ELABORACION

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF o IFRS en su sigla en inglés), las cuales han sido adoptadas íntegramente en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de la referida norma. En adelante pueden utilizarse las denominaciones NIIF o IFRS indistintamente. 8.5

3. POLITICAS CONTABLES

La compañía aplica las siguientes políticas significativas:

13.4, 13.6,
13.18, 13.22

INVENTARIOS

Los inventarios se medirán inicialmente al costo de adquisición el cual incluye el precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos, almacenamiento y desembolsos atribuibles a la adquisición de la mercadería y posteriormente al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de venta.

El método utilizado para medir el costo es el promedio ponderado.

8.3

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las ventas se realizan con condiciones de créditos normales y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no sean recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (DOLARES DE ESTADOS UNIDOS) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

8.3

SOBREGIROS Y PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

23.3

RECONOCIMIENTO DE INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha cambiado su propiedad.

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización o terminación de las obras en construcción. El grado de realización es evaluado y se liquida de manera mensual.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos o rebajas e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno ecuatoriano.

COSTOS POR PRÉSTAMOS

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del período en el que se incurren.

29.3

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

17.9, 17.31

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo se reconoce inicialmente al costo de adquisición, y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado.

Cuando partes de una partida de Propiedad Planta y Equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas.

17.18, 17,31

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

Las vidas útiles estimadas para los periodos actuales y comparativos son las siguientes:

DETALLE	VIDA UTIL ESTIMADA	VALOR RESIDUAL
EDIFICIOS	30 AÑOS	Análisis de cada bien
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS	Análisis de cada bien
MAQUINARIA Y EQUIPO	10 AÑOS	Análisis de cada bien
EQUIPOS DE COMPUTO	3 AÑOS	Análisis de cada bien
SOFTWARE	USO CADA PROGRAMA	Ninguno

17.22

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas y se ajustan si es necesario.

18.27

ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

Se amortizan a lo largo de la vida estimada de tres años empleando el método lineal sin considerar valor residual. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

17.24, 18.25

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles y otros para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

13.19

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

28.43

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el Código de Trabajo y la Ley de Seguridad Social; y todo el personal está amparado por estas leyes.

La empresa cancela el valor de las remuneraciones adicionales: Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Fondos de Reserva de manera mensual, otros valores como Vacaciones lo cancela cuando el empleado es liquidado o cuando no ha podido gozar de sus vacaciones por razones justificadas.

El costo y la obligación de realizar pagos por servicios a los empleados se reconocen durante los periodos de servicio de los empleados.

RESERVA LEGAL

La cantidad que se destinará anualmente para formar la reserva legal de la sociedad será un porcentaje del 5% por ciento de las utilidades netas de cada periodo hasta que alcance al menos el 20% del capital social. Valor que no ha sido tomado en cuenta, y que se realizará en el año 2016.

8.7

4. FUENTES CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos, y que los estados financieros, por lo tanto, presentan razonablemente la situación financiera y el rendimiento de la entidad de acuerdo con la NIIF para las PYMES, en todos los aspectos importantes. Sin embargo, el hecho de aplicar supuestos y estimaciones implica que, si se eligen supuestos diferentes, nuestros resultados informados también serán diferentes. La información que se detalla se presenta exclusivamente para facilitar la comprensión de los usuarios acerca de los estados financieros, y no tiene como objeto sugerir que otros supuestos no serían completamente correctos.

Juicios efectuados al aplicar las políticas contables

La Compañía tiene la capacidad de dirigir sus políticas financieras y operativas de acuerdo al análisis y tendencia del mercado, los productos y servicios que esta ofrece. Por ello, se efectuaron juicios sobre los riesgos y las ventajas, así como acerca de la capacidad de la entidad de efectuar decisiones operativas.

Pagos por largos periodos de servicio

Para el caso de obligaciones a largo plazo a empleados se contratará los servicios de una empresa que realice cálculos actuariales y que sea autorizada por la Superintendencia de Compañías, quien nos proporcionará un dato correcto de las estimaciones y cálculos realizados y registrados en el balance.

8.3

5. PAGO DE DIVIDENDOS

La Junta General de Accionistas determinó que se acumule todos los valores pendientes de dividendos desde el año 2014 en adelante registrados en la cuenta de resultados acumulados al 31 de diciembre de 2015.

7.2

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se compone del efectivo en bancos y al cierre del ejercicio presenta la siguiente información:

	AÑO 2015	
BANCO BOLIVARIANO CTA.CTE. 500-502915-1	695.14	
Total efectivo y equivalentes		695.14

11

7. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Se compone de los valores pendientes al 31 de diciembre de 2015

MNISTERIO DE JUSTICIA	265,864.55	
Total de cuentas por cobrar clientes		265,864.55
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-5,295.41	
Total cuentas por cobrar neto		260,569.14

13

8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se compone de los siguientes valores al 31 de diciembre de 2015:

OTRA CTA.X COBRAR RELACIONADAS	47,154.72	
PTMO.EMPLEADO (SRA.CRISTINA CHAVEZ,	50.00	
ALEXANDRA JIMENEZ	50.00	
GARANTIA ARRIENDO	500.00	
MAQUINARIA		
Total Otras cuentas por cobrar.		47,704.72

29-29.4 al 29.8

9. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se compone de los saldos del crédito tributario al 31 de diciembre de 2015:

SALDO CREDITO IMPUESTO RENTA AÑOS ANTERIORES	16,965.83	
CREDITO TRIBUTARIO IMP.RENTA	5,432.99	
TOTAL CREDITO POR IMPUESTO A LA RENTA		22,398.82
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES		22,398.82

10. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Se compone de los siguientes valores al 31 de diciembre de 2015:

ANTICIPO PROVEEDORES	116,938.29	
Anticipo Sueldo	50.00	
Lanchimba Ramiro	43,751.35	
Paredes Jorge	-1,019.14	
Lanchimba Carlos	58,372.00	
Tambaco Segundo	775.30	
Garzón Omar	4,124.34	
Guerra Daniel	10,884.44	
Total Otros Activos Corrientes		116,938.29

17-17.1 al 17.3

11. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se compone de los siguientes valores al 31 de diciembre de 2015:

DETALLE	COSTO	DEPREC. ACUMUL.	NETO
MAQUINARIA	16.660,00	9,958.00	6,702.00
MUEBLES Y ENSERES	24,261.38	218.35	24,043.03
VEHICULOS	60,279.29	58,407.40	1,871.89
Total Propiedad Planta y Equipo	101,200.67	68,583.75	32,616.92

18, 18.4 al 18.7

12. ACTIVOS INTANGIBLES

Se compone de los siguientes valores al 31 de diciembre de 2015:

DETALLE	COSTO	AMORTIZA. ACUMUL.	NETO
SOFTWARE CONTABLE	2,340.00	517.37	1,822.63
Total Intangibles	2,340.00	517.37	1,822.63

13. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se compone de los siguientes valores al 31 de diciembre de 2015:

	AÑO 2014	AÑO 2015	TOTAL
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0.00	0.00	0.00

11

14. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Los saldos de proveedores al 31 de diciembre de 2015 son:

AEROSERVICIOS DEL ECUADOR MB&F S.A.	8.00
AQUACOBRE CÍA. LTDA.	635.80
BARREZUETA GOMEZ ARCERIO HUMBERTO	7.00
BFS ECUADOR S.A.	57.00
CABRERA PEDRAZA GRACIELA ANTONIA	40.81
CARDENAS BENITEZ MARCO VINICIO	33.66
COMERCIAL KYWI S.A.	564.43
COMOHOGAR S.A.	1,501.17
CORPORACION FAVORITA S.A.	1,090.12
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES	6.94
DECORPISOS CIA LTDA	107.49
DEL MAR C & G RESTAURANTES	81.25
DIAGNOSSISIS S.A.	70.49
ECONOFARM S.A.	10.00
ECUADORTELECOM S.A.	30.31
EMPRESA DURINI DE MADERA C.A. EDIMCA	6.06

EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.	112.70
EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO	5.20
EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA DE MOVILIDAD Y OBRAS PUBLICAS	28.50
EPSTEIN CIA. LTDA.	4.95
FARMACIAS Y COMISARIATOS DE MEDICINAS S.A FARCAMED	131.24
GARCIA CANCELA RODRIGUEZ ALEJANDRO MARTIN	53,587.94
GUERRA MENDOZA ANIBAL RAFAEL	25,641.02
GUERRA ERNESTO ENRIQUE	483.72
LA TABLITA GROUP CIA. LTDA.	18.26
LANCHIMBA COBACANGO RAMIRO	12,197.00
LAVARAPID S.A.	8.99
MODACOL FGF COMPAÑIA ANONIMA	99.98
OLIMPOBUSINESS S.A.	138.01
PALTA AUCAY WALTER FRANCISCO	38.85
PUENTE CLOTHING PUCOMP S.A.	264.60
RAZA DUQUE MARGARITA ESTHER	500.00
RESTAURANTE ZAZU CIA. LTDA.	639.16
ROAD TRACK ECUADOR S A	160.09
SALAZAR SANCHEZ ELOY OSWALDO	435.46
SEGUROS COLON S.A.	21,430.00
<u>WAY EXPRESS CENTRO DE SERVICIOS WS CIA. LTDA.</u>	<u>15.40</u>
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR	120,191.69

15. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los saldos con instituciones financieras al 31 de diciembre de 2015 son:

<u>BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.0736896-8 (SOBREGIRO)</u>	<u>15,774.85</u>
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15,774.85

16. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Otras obligaciones corrientes presenta la siguiente información al 31 de diciembre de 2015:

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	56,526.66
CON EL IESS	3,460.86
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	12,939.44
DIVIDENDOS POR PAGAR	25,641.02
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	98,567.98

11 y 12

17. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Otros pasivos financieros presenta la siguiente información al 31 de diciembre de 2015:

PRESTAMOS ING. ANIBAL GUERRA	
PROVISIÓN POR BENEFICIOS	40,322.49
EMPLEADOS	4,690.82
TOTAL OTROS PASIVOS NO	
CORRIENTES	45,013.31

4, p.4.2(r)

18. CAPITAL

Los saldos al 31 de diciembre de 2015, comprende 55.000 participaciones iguales acumulativas indivisibles de 0.04 centavos de dólar americano, que se detalla de la siguiente manera:

SOCIOS	VALOR UNITARIO	Nº PARTICIPACIONES	CAPITAL SUSCRITO
ING.ANIBAL GUERRA MENDOZA	0.04	5,500	220.00
ING.DANIEL GUERRA SOTO	0.04	1,500	60.00
SRA.PAMELA GUERRA SOTO	0.04	1,500	60.00
SRTA.VERONICA GUERRA SOTO	0.04	1,500	60.00
TOTAL		10,000	400.00

19. RESERVA VALUACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPOS

El saldo de reserva se presenta de la siguiente manera:

La Reserva por valuación de propiedad, planta y equipo en el año 2015 sufre una disminución por \$ 60,000.00, valor que se acuerda en la Junta General de Socios transferir a Reserva de Capital.

Reserva Valuación maquinaria y equipos	85,000.00
(-) Ajuste a Reserva Capital	<u>(60,000.00)</u>
TOTAL RESERVA - 31 DIC 2015	25,000.00

20. RESERVA DE CAPITAL

El saldo de reserva de capital se presenta de la siguiente manera:

Saldo Reserva de Capital	60,000.00
Total Reserva de Capital	<u>60,000.00</u>

21. RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo de resultados acumulados se presenta de la siguiente manera al 31 de diciembre 2015:

Resultados año 2014	53,025.40
Total Ganancias Acumuladas al 31-12-2015	53,025.40
Resultados por aplicación 1ra. vez de Niif's	22,259.81
Total Resultados Acumulados al 31-12-2015	22,259.81

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2015 arrojan una ganancia neta por USD \$ 42,512.62, valor que la Administración al cierre del período hace constar en el balance general.

23.30

23. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Para el año 2015 la Compañía tuvo los siguientes ingresos:

VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1'685,583.06
TOTAL VENTAS	1'685,583.06

24. COSTO DE VENTAS

Para el año 2015 el detalle del costo de ventas es el siguiente:

SUMINISTROS MATERIALES Y HERRAMIENTAS	765,165.74
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	45,279.43
SEGUROS Y REASEGUROS	46,206.61

+ OTROS COSTOS INDIRECTOS	5,301.39
SUELDOS	33,975.93
BENEFICIOS SOCIALES	7,437.10
PAGOS A RESIDENTES OBRA	75,582.00
DEPRECIACIÓN	2,298.00
= COSTO DE VENTAS	981,246.20

8.3

25. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de venta y administración se detallan como sigue:

SERVICIOS BASICOS	3,048.59
DEPRECIACIONES /AMORTIZACIONES	5,558.06
PROVISIONES	1,265.65
GASTOS DE GESTION	42,672.53
COMBUSTIBLE	2,815.39
GASTOS DE VIAJE	13,188.00
HONORARIOS	10,773.90
SUMINISTROS,MATER.Y HERRAM.	318,043.54
TRANSPORTE	13,906.17
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8,866.84
IMPUESTOS,CONTRIB.Y OTROS	93,906.95
OTROS GASTOS OFICINA	81,397.63
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	596,651.00

26. GASTOS DE VENTAS

Los gastos de ventas se detallan como sigue:

SUELDOS PERSONAL	34,516.47
IESS PERSONAL	4,261.81
FONDOS DE RESERVA	875.22
PROVISIONES SOCIALES	2,673.57

TOTAL GASTOS DE VENTAS **42,327.07**
8.3

27. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros se detallan como sigue:

COMISIONES BANCARIAS	583.65
GASTOS NO DEDUCIBLES	3,728.44

TOTAL GASTOS FINANCIEROS **4,312.09**

28. PARTICIPACION TRABAJADORES

El pago de participación trabajadores se detalla como sigue:

INGRESOS	1'685,583.06
COSTOS	-981,246.20
GASTOS	-638,978.07

GANANCIA	65,358.79
----------	-----------

PARTICIPACION 15%	9,803.82
--------------------------	-----------------

5.5, 11.48,
25.3

29. GASTO IMPUESTO A LA RENTA

El gasto impuesto a la renta se determinó de la siguiente manera:

UTILIDAD AÑO 2015	65,358.79
- 15% PARTICIPACION	9,803.82
+ GASTOS NO DEDUCIBLES	3,728.44
= BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA	59,283.41
22% IMPUESTO	
CAUSADO POR PAGAR	<u>13,042.35</u>

6.2, 6.3

30. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La compañía presenta en sus balances los siguientes saldos:

	AÑO 2015	AÑO 2014
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO PAGADO	400.00	400.00
RESULTADOS POR APLICACIÓN 1RA.VEZ NIIF'S	22,259.81	22,259.81
RESERVA VALUACION MAQ.Y EQUIPOS	25,000.00	85,000.00
RESERVA FACULTATIVA	60,000.00	0.00
GANANCIAS ACUMULADAS	53,025.40	0.00
GANANCIA DEL EJERCICIO	42,512.62	53,025.40
Total Patrimonio	<u>203,197.83</u>	<u>160,685.21</u>

32.9

31. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General De Accionistas y autorizados para su publicación el 15 de Abril del 2016.



ING. ANIBAL GUERRA MENDOZA
GERENTE GENERAL



MARGARITA RAZA
CONTADOR GENERAL
REG C/024036