

Econ. Mary M. Anchundia Reyes

Auditor Externa
RNAE 626 - R.U.C. 1305016089001
Calle 110 y Av. 112 esquina
MANTA - ECUADOR

INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA EXTERNA

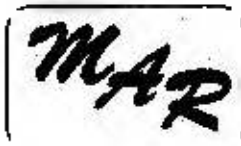
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE:

COMPAÑIA:
LYL CONSTRUCCIONES S.A.

POR EL EJERCICIO ECONOMICO:

2012

ECON. C.P.A. MARY ANCHUNDIA REYES
AUDITOR EXTERNO
SC - RNAE No. 626



Econ. Mary M. Anchandia Reyes

Auditor Externa
R.N.A.E. 626 - R.U.C. 1305016089001
Calle 110 y Av. 112 esquina
MANTA - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Manta, Abril 10 de 2013

**A los Accionistas de:
L Y L CONSTRUCCIONES S.A.**

He auditado el Estado de Situación Financiera de la Compañía **L Y L CONSTRUCCIONES S.A.**, al 31 de Diciembre del 2012, y los correspondientes Estados de Resultado Integral, Estado de Cambios del Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo por el año terminado a esta fecha, así como un resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros.

Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía, de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley, y por el control interno que la Administración determine para permitir la preparación de Estados Financieros que estén libres de errores materiales, tanto por fraude como por error.

Responsabilidad del Auditor.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basado en la Auditoría realizada. La Auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros no contienen errores importantes.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencias de auditoría sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir mi opinión de auditoría a los Estados Financieros.



Econ. Mary M. Anchundia Reyes

Auditor Externo
RNAE 626 - RUC 1305016089001
Calle 110 y Av. 112 esquina
MANTA - ECUADOR

Énfasis en Asuntos.

Los Estados Financieros del ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2012 de la compañía **L Y L CONSTRUCCIONES S.A.**, no reflejan impactos o ajustes contables en la transición de Normas Ecuatorianas de Contabilidad a Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), esta situación se debe principalmente a que según el análisis de Implementación de las NIIF, se determina que tanto los activos como los pasivos de la compañía se presentan a valor razonable según el cumplimiento de las secciones que regulan las normas para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

Opinión.

En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía **L Y L CONSTRUCCIONES S.A.**, al 31 de Diciembre del 2012, y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado a la fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), de acuerdo a lo descrito en la Nota No. 2 literal a) de los Estados Financieros.


ECON. MARY ANCHUNDIA REYES
AUDITOR EXTERNO
RUC: 1305016089001

**No. de Registro de la Superintendencia
de Compañías: SC-RNAE No. 626**

L Y L CONSTRUCCIONES S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
En Dólares Americanos

	<u>NOTAS</u>	<u>Dic-31 2011</u>	<u>Dic-31 2012</u>
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	81.574,91	84.995,32
Cuentas y Documentos por Cobrar	4	210.727,43	261.530,26
(-) Provisión Cuentas Incobrables		(5.961,77)	(5.961,77)
Otras Cuentas por Cobrar		109.655,37	-
Servicios y Otros Pagos Anticipados	5	15.329,31	42.356,25
Activos por Impuestos Corrientes	6	165.091,10	271.443,58
Otros Activos Corrientes	7	-	15.383,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		576.416,35	669.746,64
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8		
Terrenos		43.579,75	43.579,75
Obras en Proceso		184.742,39	632.340,67
Vehículos		156.864,29	630.408,93
Maquinarias y Equipos		391.282,14	781.164,84
Muebles y Enseres		14.400,34	20.475,62
Equipo de Oficina		-	259,52
Equipos de Computación y Software		4.498,22	9.983,60
Total de costo		795.367,13	2.118.212,93
(-) Depreciación Acumulada		(155.441,11)	(296.461,10)
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		639.926,02	1.821.751,83
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a L/P		15.383,00	-
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE		15.383,00	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		655.309,02	1.821.751,83
TOTAL DE ACTIVO		1.231.725,37	2.491.498,47

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

L Y L CONSTRUCCIONES S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
En Dólares Americanos

	<u>NOTAS</u>	<u>Dic-31</u> <u>2011</u>	<u>Dic-31</u> <u>2012</u>
<u>PASIVO</u>			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	9	533.337,25	793.794,76
Provisiones Sociales e IESS por Pagar	10	7.711,54	62.503,16
Impuestos por Pagar	11	17.645,66	14.267,15
Otras Obligaciones Corrientes	12	-	825.132,38
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>558.694,47</u>	<u>1.695.697,45</u>
 TOTAL DE PASIVO		 <u>558.694,47</u>	 <u>1.695.697,45</u>
 <u>PATRIMONIO</u>			
Capital Social	13	294.000,00	294.000,00
Aportes Futuras Capitalizaciones		354.311,02	464.301,02
Reserva Legal		2.779,90	5.057,91
Ganancias (Pérdidas) Acumuladas		6.688,99	11.939,98
Ganancia (Pérdida) Neta del Período		15.250,99	20.502,11
TOTAL PATRIMONIO		<u>673.030,90</u>	<u>795.801,02</u>
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		 <u>1.231.725,37</u>	 <u>2.491.498,47</u>

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

L Y L CONSTRUCCIONES S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
En Dólares Americanos

	Dic-31 2011	Dic-31 2012
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
(+) Ventas Netas	342.313,83	1.117.038,98
(-) Costo de Ventas	(181.273,92)	(860.322,35)
GANANCIA BRUTA	161.039,91	256.716,63
(-) GASTOS OPERACIONALES:		
Administración y Ventas	(139.293,76)	(249.427,51)
Financieros	(210,37)	(630,79)
No Deducibles	(2.436,28)	(11.218,00)
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	(141.940,41)	(261.476,30)
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		
(+) Otros Ingresos	8.037,11	43.507,20
GANANCIA DEL EJERCICIO	27.136,61	38.747,53
(-) 15% Participación Trabajadores	(4.070,49)	(5.812,13)
Ganancia Después de Part. Trabajadores	23.066,12	32.935,40
(+) Gastos no Deducibles	2.436,28	11.218,00
Saldo Ganancia Gravable	25.502,40	44.153,40
(-) 23 % Impuesto a la Renta	(8.120,58)	(10.155,28)
GANANCIA NETA	16.945,54	22.780,12
(-) Reserva Legal	(1.694,55)	(2.278,01)
GANANCIA NETA DEL PERÍODO	15.250,99	20.502,11

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

10

LYL CONSTRUCCIONES S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(En Dólares Americanos)

DESCRIPCIÓN	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVAS RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS GANANCIAS (PERDIDAS) ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					GANANCIA (PERDIDA) META DEL PERÍODO		
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011	294.000,00	354.311,02	2.779,99	6.889,99	15.250,69		813.000,00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:							
TRANSFERENCIAS DE UTILIDADES	-	-	-	15.250,99	(15.250,69)		-
DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES	-	-	-	(10.300,00)	-		(10.000,00)
APORTE FUTURO DE CAPITAL	-	109.990,20	-	-	-		109.990,00
RESERVA LEGAL DEL 2012	-	-	2.278,01	-	-		2.278,01
GANANCIA META DEL PERÍODO	-	-	-	-	20.502,11		20.502,11
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	294.000,00	464.301,02	5.057,91	11.939,98	20.502,11		795.801,02

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros



L Y L CONSTRUCCIONES S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
En Dólares Americanos

	<u>Dic-31 2011</u>	<u>Dic-31 2012</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Ganancia Neta del Período	15 250,99	20 502,11
Ajustes por Partidas distintas al Efectivo:		
Reserva Legal	1 694,55	2 278,01
Depreciaciones de Propiedades, Planta y Equipo	9.168,56	106.675,36
Ajuste en Depreciaciones Acum. de Propiedades, Planta y Equipo	-	34.344,63
Provisión Cuentas Incobrables	1.558,43	-
Variación en los Activos (Aumento), o Disminución		
Cuentas y Documentos por Cobrar	54.086,45	(50.802,83)
Otras Cuentas por Cobrar	(79.272,37)	109.655,37
Servicios y Otros Pagos Anticipados	7.293,70	(27.026,94)
Activos por Impuestos Corrientes	60.941,52	(106.352,48)
Otros Activos Corrientes	-	(15.383,00)
Cuentas por Cobrar a L/P	(15.383,00)	15.383,00
Variación en los Pasivos Aumento, o (Disminución)		
Cuentas y Documentos por Pagar	(178 500,80)	260.457,51
Provisiones Sociales e IESS por Pagar	1 029,39	54.791,62
Impuestos por Pagar	(53.014,48)	(3.378,53)
Otras Obligaciones Corrientes	-	825.132,38
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>(173.147,06)</u>	<u>1.228.276,21</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adiciones de Propiedades, Planta y Equipo	(134.113,64)	(1.322.845,80)
Bajas de Propiedades, Planta y Equipo	257.949,03	-
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>123.835,39</u>	<u>(1.322.845,80)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Cobros y Pagos por Instrumentos de Pasivos Financieros		
Disminución en Préstamos de Accionistas	(210.816,08)	-
Aumento o (Disminución) de Patrimonio y otros Instrumentos de Patrimonio		
Disminución en Cuentas Patrimoniales	(11.180,32)	(10.000,00)
Aumento Aporte Futuro de Capital	339.311,02	109.990,00
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>117.314,64</u>	<u>99.990,00</u>
AUMENTO / (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES:		
AUMENTO / (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO	68.002,97	3.420,41
EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	13.571,94	81.574,91
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	<u>81.574,91</u>	<u>84.995,32</u>

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros

L Y L CONSTRUCCIONES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2012

1. IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

La Compañía **L Y L CONSTRUCCIONES S.A.**, fue constituida en la ciudad de Portoviejo, provincia de Manabí, República del Ecuador, mediante escritura pública el 30 de Octubre del 2006 ante la Notaria Novena de Portoviejo Abg. Luz Hessildha Daza López, e inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Portoviejo, el 08 de Noviembre del 2006, bajo el No. 511 y anotado en el repertorio general con el numero 24, para dar cumplimiento a la resolución No 06-P-DIC-0000548 de la Superintendencia de Compañías del 06 de Noviembre del 2006. Además cuenta con expediente No. 95665.

El Representante Legal de la Compañía es el Señor López Loor Joe Jameth, su nombramiento consta de un período de duración de 5 años, contados a partir del 13 de Octubre del 2011, fecha en que fue inscrito su nombramiento en el Registro Mercantil del Cantón Portoviejo.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en la ciudad de Portoviejo, Avenida Paulo Emilio Macías y Ricaurte. Cuenta con RUC No.1391740719001.

Su actividad principal es la construcción de calles y carreteras; construcción de viviendas, construcción de edificios, complejos o partes de edificios, construcción de puentes y otros proyectos de ordenamiento hídrico; alquiler de maquinarias y equipos de construcción y de ingeniería civil; actividades de administración y planificación de proyecto de ingeniería civil.

2. BASES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

Las políticas contables más importantes utilizadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

a. Preparación de los Estados Financieros.-

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

Las cifras presentadas por la Compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

El Sistema Contable actual que posee la Compañía cumple con todos los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.



b. Reconocimiento de Ingresos.-

La Compañía reconoce ingresos por la contratación de obras de construcción con Instituciones del sector Público o Privado cuando se entrega por fases o culminada la obra al contratante

c. Reconocimiento de Gastos -

Los gastos operacionales y administrativos son reconocidos en el momento que se recibe el bien o servicio.

d. Disponibilidades.-

La Compañía considera como disponibilidades todos los Activos que por su liquidez tienen una disponibilidad inmediata.

e. Cuentas por Cobrar.-

Las Cuentas por Cobrar concedidas se presentan a su valor principal pendiente de cobro.

f. Propiedades, Planta y Equipo.-

Se registran al valor de adquisición según corresponda, las adiciones significativas son activadas de acuerdo a las políticas de la Compañía, mientras que los desembolsos por mantenimiento, reparaciones o renovaciones menores que no mejoran el activo ni incrementan su vida útil son cargados a los gastos de operación conformen se incurren.

Las Ganancias o Pérdidas resultantes de ventas o retiros de activos fijos se incluyen en los resultados del año en que se realizan.

g. Provisiones.-

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya que la Compañía utilizara recursos para liquidar la obligación y sobre la cual puede hacer una estimación confiable del monto de la obligación.

h. Reserva Legal.-

La Ley de Compañías requiere que en las Compañías Anónimas, el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los Accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para Aumentos de Capital.



**INFORMACIÓN GENERAL DE ALGUNAS DE LAS PARTIDAS DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS.**

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-

La Cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo a Diciembre 31 del 2012 esta conformada por los siguientes saldo contables:

DETALLE	VALORES	
Caja		28.581,93
Caja General	28.581,93	
Bancos		56.413,39
Banco Pichincha	49.538,63	
Banco del Pacífico	6.874,76	
TOTAL		84.995,32

Comprenden recursos de liquidez y de disponibilidad inmediata, que la Compañía establece para atender sus gastos operativos normales y permanentes de carácter obligatorios.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Los saldos de las Cuentas y Documentos por Cobrar al 31 de Diciembre del 2012 están conformados por:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cuentas por Cobrar Clientes	261.530,26
TOTAL	261.530,26

Valores facturados y pendientes de cobro, correspondientes por la prestación de servicios de construcción de obras, recuperados según liquidación respectiva de la planilla de servicios y el plazo establecido en el contrato de obra.



5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.-

El rubro de la cuenta Servicios y Otros Pagos Anticipados a Diciembre 31 del 2012 está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Anticipos a Proveedores a)	41.856,25
Anticipos Sueldos a Empleados	500,00
TOTAL	42.356,25

- a) Constituyen pagos realizados por anticipados a contratistas y proveedores locales; por la prestación de servicios profesionales, de construcción, compra de material de construcción y mantenimiento de maquinarias. Los mismos que no han sido devengados al cierre del ejercicio económico.

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

Los valores de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2012 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones en la Fuente	12.648,37
Anticipo de Impuesto a la Renta	1.389,74
Retenciones de IVA	18.872,88
Crédito Tributario IVA	238.521,39
IVA Pagado en Compras	11,20
TOTAL	271.443,58

Lo conforman valores tributarios por Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta y Anticipos, que no han sido compensados a la fecha, los que serán utilizados como crédito tributario y crédito fiscal en las respectivas declaraciones mensuales de IVA y en el pago del Impuesto a la Renta de Sociedades.



7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES -

A Diciembre 31 del 2012 el saldo contable de Otros Activos Corrientes es como sigue:

DESCRIPCION	VALORES
Préstamos Varios	15.383,00
TOTAL	15.383,00

Préstamos entregados por la Compañía a proveedores varios, los mismos que son liquidados al momento de la entrega del bien o servicio prestado.

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.-

Las Propiedades, Planta y Equipo de la Compañía **L Y L CONSTRUCCIONES S.A.**, han sido valorizados al costo de adquisición y sus depreciaciones determinados en base al método de línea recta, de acuerdo a la vida útil de los bienes y a las Normas de Contabilidad vigentes

Las depreciaciones se registran con cargo a gastos operacionales del año, utilizando las tasas estimadas y estipuladas en la Ley de Régimen Tributario Interno. Los porcentajes que se aplican constan en el siguiente cuadro de Propiedades, Planta y Equipos.

La empresa mantiene al 31 de Diciembre del 2012 para el cumplimiento de su actividad, las siguientes Propiedades, Planta y Equipo:



(Ver cuadro de Movimiento de Propiedades, Planta y Equipo).

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-

A Diciembre 31 del 2012 las Cuentas y Documentos por Pagar es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Cuentas por Pagar Proveedores	793.794,76
TOTAL	793.794,76

Concieme a valores por facturas pendientes de cancelación; en favor de terceros por la compra de material pétreo, de construcción, repuestos, suministros, herramientas y por otros servicios necesarios para el buen funcionamiento de la actividad económica de la Compañía. Con vencimientos corrientes

10. PROVISIONES SOCIALES E IESS POR PAGAR.-

Representan aquellas obligaciones (IESS y Beneficios Sociales) que la empresa proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios prestados al 31 de Diciembre del 2012. Los cuales se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Sueldos por Pagar	24.449,64
Décimo Tercer Sueldo	4.254,30
Décimo Cuarto Sueldo	12.476,51
Vacaciones	1.702,97
Utilidad 15% Trabajadores (a)	5.812,13
IESS por Pagar	13.625,89
Préstamos de IESS por Pagar	181,72
TOTAL	62.503,16

- a) Valor correspondiente a la Provisión Utilidad 15% Participación para Trabajadores que es registrado con cargo a resultados del ejercicio en que se devenga.



LYL CONSTRUCCIONES S.A.
MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(En Dólares Americanos)					
Descripción	Saldo al 31/12/11	Adiciones	Bajas y/o Transferencias	Saldo al 31/12/12	% DEPREC.
<u>COSTO</u>					
<u>NO DEPRECIABLES</u>					
Terrenos	43 579 75	-	-	43 579 75	
Obras en Proceso	184 742 39	447 598 28	-	632 340 67	
<u>DEPRECIABLES</u>					
Vehículos	156 864 29	473 544 64	-	630 408 93	20
Maquinaria y Equipos	391 282 14	389 882 70	-	781 164 84	10
Muebles y Enseres	14 400 34	6 075 28	-	20 475 62	10
Equipos de Oficina	-	259 52	-	259 52	10
Equipos de Computación y Software	4 498 22	5 485 38	-	9 983 60	33
SUBTOTAL	795 367 13	1 322 815 80	-	2 118 212 93	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(155 441,11)	(106 673,36)	(34 344,83)	(296 461,10)	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	639 926 02	1 216 142 44	(34 344,83)	1 821 751,83	

✗

11. IMPUESTOS POR PAGAR.-

Se refiere a las cuentas que se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Retenciones de IVA	997,38
Retenciones en la Fuente	3.114,49
Impuesto a la Renta (2012)	10.155,28
TOTAL	14.267,15

Constituyen valores retenidos por concepto de Retenciones en la Fuente y Retenciones de IVA que la empresa realizó a sus proveedores por adquisición de bienes y servicios varios prestados. Además la provisión para el Impuesto a la Renta de Sociedades que se calcula mediante la tasa de impuesto (23%) aplicable a las utilidades gravables.

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-

Las Otras Obligaciones Corrientes a Diciembre 31 del 2012 comprenden:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Anticipos de Clientes	825.132,38
TOTAL	825.132,38

Corresponde a valores recibidos como anticipos por parte de los contratantes o clientes, por concepto de ejecución y cumplimiento de determinadas obras que la compañía realizara de acuerdo al contrato firmado.

ESPACIO EN BLANCO

13. CAPITAL SOCIAL.-

Constituye el monto total del capital de la Compañía, representado por acciones y que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

Al 31 de Diciembre del 2012 el Capital Social de la Compañía está conformado por 294.000,00 acciones ordinarias y nominativas, cuyo valor es de US\$ 1.00 cada una, distribuido de la siguiente manera:

Accionistas	%	Valor Total USD
López Loo Joe Jameth	99,97	293.915,00
López Loo Jacinto Jared	0,03	85,00
TOTAL	100,00	294.000,00

14. IMPUESTOS FISCALES.-

La Compañía ha cumplido de manera mensual con sus obligaciones tributarias al Servicio de Rentas Internas, las mismas que comprenden: Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente e Impuesto a la Renta de Sociedades

15. EVENTOS SUBSECUENTES.-

La Compañía **L Y L CONSTRUCCIONES S.A.**, se encuentra realizando análisis de los resultados que emite los informes del sistema contable que posee, luego de haber solicitado la actualización del mismo que actualmente contiene la estructura contable que debe incluir los Estados Financieros con referencia a la Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

En conclusión y a la fecha de la emisión de este informe, no se produjeron otros eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo en los Estados Financieros y que no se hayan revelado en los mismos.



ESPACIO EN BLANCO