

KUBODERA CONSTRUCCIONES SA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

A.	Efectivo		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:					
			Diciembre 31,	2015	2014			
			Banco Pichincha			16.41	1,421.30	
			Saldo Final			16.41	1,421.30	
B.	Cuentas por cobrar		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:					
			Diciembre 31,	2015	2014			
			CUENTAS POR COBRAR					
			CLIENTES				2,716.61	-
			CUENTAS POR COBRAR					
			EMPLEADOS				-	-
			ANTICIPOS IMPUESTOS					
			CORRIENTES					
			Retenciones en la fuente pagadas por ventas año 2011				-	-
			Retenciones en la fuente pagadas por ventas año 2012				-	-
			Anticipo Impuesto a la Renta				60.82	116.18
			Credito Tributario IVA				-	
			Saldo Final				60.82	116.18
C.	Inventario Materia Prima		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:					
			Diciembre 31,	2015	2014			
			INVENTARIO					
			EN STOCK				-	-
			Saldo Final				-	-

KUBODERA CONSTRUCCIONES SA**Notas a los Estados Financieros****(Expresadas en dólares)**

D.	Propiedades, planta y equipo		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
			Diciembre 31,	2015	2014	
			ACTIVO FIJO DEPRECIABLE			
			Muebles y Enseres	-	-	
			Maquinaria y Equipo	-	-	
			Equipos de Computación	-	-	
					-	-
			Menos depreciación acumulada		-	-
Saldo Final			-	-		
E.	Otros activos		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
			Diciembre 31,	2015	2014	
			ACTIVO DIFERIDO			
			Otros activos diferidos			
			Saldo Final - -			
F.	Pasivos Corrientes		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
			Diciembre 31,	2015	2014	
			Cuentas por pagar locales			
			Obligaciones Financieras			
			Con la administración tributaria	219.62		
			Con el IESS			
			Otros pasivos corrientes			
			Saldo Final		219.62	-
G.	Participación Trabajadores		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
			Diciembre 31,	2015	2014	
			15% Participación trabajadores			
			204.34 93.19			
			Saldo Final		204.34	93.19

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus trabajadores.

Pag. 3

KUBODERA CONSTRUCCIONES SA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

H.	Impuesto a la renta		La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre 2015 ha sido calculada aplicando las tasas del 22% y respectivamente.			
			Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
			Diciembre 31,		2015	2014
			Impuesto a la renta		254.75	116.18
			Saldo Final		254.75	116.18

Según CÓDIGO ORGÁNICO DE LA PRODUCCIÓN, COMERCIO E INVERSIONES en su disposición transitorias primera.- Indica la reducción de la tarifa del impuesto a la Renta de Sociedades contemplada en la reforma al Art. 37 de la ley de Régimen Tributario Interno, se aplicará de forma progresiva en los siguientes términos:

Durante el ejercicio fiscal 2012, la tarifa impositiva será del 23%.

Durante el ejercicio fiscal 2013, la tarifa impositiva será del 22%.

A partir del ejercicio fiscal 2014, en adelante, la tarifa impositiva será del 22%.

CODIFICACIÓN DE LA LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO
Art 37 segundo párrafo Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos.

KUBODERA CONSTRUCCIONES SA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Para que las sociedades puedan obtener la reducción de diez puntos porcentuales sobre la tarifa del impuesto a la renta, deberán efectuar el aumento de capital por el valor de las utilidades reinvertidas. La inscripción de la correspondiente escritura en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en el que se generaron las utilidades materia de reinversión, constituirá un requisito indispensable para la reducción de la tarifa del impuesto.

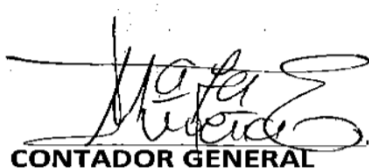
Las sociedades deberán destinar el valor de la reinversión exclusivamente a la adquisición de maquinaria nueva o equipo nuevo, que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo.

El valor máximo que será reconocido por la administración tributaria para efectos de la reducción de la tarifa impositiva como consecuencia de la reinversión, se calculará a partir de la utilidad contable, a la cual se disminuirá el monto de la participación a los trabajadores calculado con base en las disposiciones de este reglamento, pues constituye un desembolso real de efectivo.

I.	Capital social		Según resolución de la superintendencia de compañías No 01.Q.II.3133 del 26 de junio del 2001 se aprueba la constitución de la compañía. Quedando un capital en \$ 800.00 dividido en la misma cantidad de acciones de \$ 1.00 dolares cada acción.		
J.	Aportes Futuras Capitalizaciones		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
			Diciembre 31,	2015	2014
				-	-
			Saldo Final	-	-

KUBODERA CONSTRUCCIONES SA
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

K.	Utilidades	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2015	2014
		Ganancia acumulada	-	411.93
		Pérdida acumulada	-	-
		Ganancia del periodo	903.20	411.93
		Pérdida del periodo	-	
		Saldo Final	903.20	823.86



CONTADOR GENERAL

Ing. Maria Fernanda Ludeña

Nº Mat. 23080065