

**KOLBEN S. A.**  
R. U. C. 0992108487001 Exp. 99779

**INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA:**

*Razón Social:* Kolben S. A.  
*Fecha de Constitución:* 08 de Diciembre de 1999  
*Notaría:* Notaría Primera del Cantón Guayaquil  
*Fecha Registro Mercantil:* 17 de Enero del 2000 No. 48  
*Domicilio Principal:* Km. 10 Vía a Daule Urb. Inmaconsa Tultpanes y Cedros  
Guayaquil – Ecuador  
*R. U. C.:* 0992108487001  
*Expediente Superintendencia de Compañías:* No. 99779  
*Actividad Económica:* Construcciones de obras civiles.  
*Representación Legal:* Gerente General: Luis Fernando Sánchez Acuña  
*Accionistas:* Nelson Wilfrido Angamarca Camacho: \$320,00 pagada 100%  
Ronny John Pulido Tamayo: \$1280,00 pagada 100%

*Capital Social Suscrito:* \$ 1.600.00 *Capital Autorizado:* \$3.200.00

**POLÍTICAS CONTABLES:**

*El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).*

- *Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- *Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- *Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.*
- *Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registrarán directamente al costo o al gasto.*
- *La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- *Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido*

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**ACTIVOS:**

*Efectivo y Equivalentes de Efectivo:* Se ha efectuados las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$332.333,36

*Cuentas por Cobrar Clientes Locales:* Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$7.732,80

*Crédito Tributario Impuesto a la Renta:* Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$11.179,50 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

*Crédito Tributario IVA:* \$334,88

*Inventario Mercadería en Almacén:* Corresponde al valor del inventario final de mercaderías en almacén: \$35.705,36 e inventario de producto en proceso \$59.751,78

*Propiedad Planta y Equipos:* Tienen un valor neto de \$33.770,52 compuesto de la siguiente Manera:

1. Muebles y Enseres	1.285,00
2. Maquinarias y Equipos	24.200,00
3. Equipos de Computación y software	1.800,00
4. Vehículos	35.705,36
5. - Depreciación Acumulada	9.219,84

**PASIVOS:**

*Cuentas por Pagar a Proveedores:* \$ 125.412,83

*Cuentas por Pagar Fisco e IESS:* Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales y a las planillas de aportes y préstamos de diciembre del 2015: \$3.167,14

*Impuesto a la Renta del Ejercicio:* Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$6.377,11

*Cuenta por pagar Trabajadores:* Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$5.115,33

*Otras cuentas por pagar:* corresponde a provisiones de beneficios a empleados y anticipo de clientes recibido que aún no se han devengado. \$286.481,23

**PATRIMONIO:**

*Capital Social:* Corresponde a 1600 acciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus accionistas: \$1.600,00

*Reserva Legal:* Corresponde al 10% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior más el presente ejercicio \$642,94

*Resultados:* El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$49.536,16 y el valor de la utilidad del ejercicio \$22.609,76

*INGRESOS:* Los ingresos con tarifa 12% sumaron \$771.888,00 y con tarifa 0% \$ 3,03, dando un total en ventas por \$ 771.891,03

*COSTO DE VENTA:* Esta dado por el inventario inicial \$ 13.230,00 las compras del periodo por \$756.259,44 menos el inventario final de \$35.705,36

*Inventario de Productos en Proceso:* Esta dado por el inventario inicial \$ 24748.50 y el inventario final en proceso \$ 59.751.78

*COSTOS DE PRODUCCION:* \$ 33.721,68

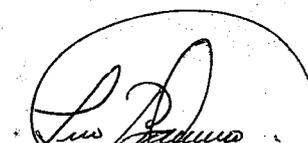
*GASTOS ADMINISTRATIVOS:* Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, Suministros y materiales de oficina, Impuestos y Contribuciones, Amortizaciones y otros bienes y servicios: \$5.286,35

*Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros han sido realizados cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.*

*Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 27 de marzo del 2016.*

*Guayaquil, Marzo del 2016*

  
Luis Fernando Sánchez Acuña  
Gerente General  
C. I. 091065765-9

  
Lino Barreiro V.  
Contador  
C. I. 090787978-7  
Reg. 0.8111