

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Efectivo en Caja y Bancos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, están constituidos como sigue:

	2015	2014
Caja	150	150
Bancos:		
Banco Bolivariano Cta. Cte. 516600-0	53,702	318,252
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	53,852	318,402

Efectivo y su equivalente a efectivo incluye principalmente \$150 y \$53,702 al 31 de diciembre del 2015 y \$150 y \$ 318,252 al 31 de Diciembre del 2014, correspondiente a fondos depósitos en cuentas corrientes y de ahorros mantenidas en las instituciones bancarias locales, y están denominadas en dólares estadounidenses. Los fondos depositados en las cuentas corrientes y de ahorros se encuentran disponibles.

NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar, neto al 31 de diciembre del 2015 y 2014 están constituidas como sigue:

	2015	2014
Cientes - arrendatarios y alcuotas	49,018	55,597
Cuentas por cobrar Relacionada (Fund. Sánchez Aguilar)	-0-	25,000
Cuentas por cobrar Relacionada (Inversiones Omani C.A.)	50,000	50,000
Cuentas por cobrar Relacionada (Sorrento Holding Corp)	120,000	120,000
Otras cuentas por cobrar	12,450	537
Sub-total	231,468	251,134
Menos: Provisión cuentas incobrables	(3,929)	(3,929)
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	227,539	247,205

Cientes, al 31 de diciembre del 2015 y 2014, representan facturaciones de alquileres emitidas a clientes, las mismas que tienen vencimientos entre los 5 primeros días.

Otras cuentas por cobrar, representan \$12,000.00 del cliente Piedemante S.A., y cheques proleados por Usd. \$450.00, y al 31-Dic-15, estas cuentas no generan intereses.

Provisión para cuentas incobrables, constituye una estimación realizada por la Gerencia y durante el año 2015, la entidad no registro incremento como provisión de incobrables. En opinión de la gerencia de la compañía, no considero necesario se efectúe provisión para cuentas incobrables

NOTA 6. GASTOS ANTICIPADOS Y OTROS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el detalle de los Gastos Anticipados y otros es como siguen:

	2015	2014
Seguros Anticipados	5,222	5,207
Anticipo compra de bienes- Fideicomiso Plaza el Prado	385,000	1,040
Depósitos en garantía	150	150
Credito tributario a favor de la empresa (IVA)	-0-	284
TOTAL GASTOS ANTICIPADOS Y OTROS	390,372	6,681

NOTA 7. PROPIEDADES Y EQUIPOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el detalle de las propiedades y equipos, neto es como sigue:

DESCRIPCION	Saldos 31/12/14	Adiciones	Bajas / Ventas	Transf.	Saldos 31/12/15
DEPRECIABLES					
Edificios	1,206,985	0.00	0.00	0.00	1,206,985
Muebles y Fierres	17,227	0.00	0.00	0.00	17,227
Maquinarias y Equipos	134,764	8,528	0.00	0.00	143,292
Equipos de Computación y Prog.	364	0.00	0.00	0.00	364
Menos:					
Depreciación acumulada	(543,231)	(33,024)	0.00	0.00	(576,255)
TOTAL PROP. Y EQUIP. NETOS	816,109	(24,496)	0.00	0.00	791,613

NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de cuentas y documentos por pagar está constituido como sigue:

Cuentas:	2015	2014
Proveedores	11,950	95,715
Anticipo de clientes	3,081	1,064
Cuentas por liquidar	10,626	3,618
Otras cuentas por pagar (Lerand Trading Corp.)	264,379	271,115
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	290,036	371,512

(Dólares)

a). Al 31 de diciembre del 2015 corresponden a saldos pendientes de pago a Lerand Trading Corp. incluye capital e intereses y que durante el presente ejercicio no ha tenido movimiento

NOTA 9. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de pasivos acumulados por pagar, están constituidos como sigue:

Cuentas:	Saldo al: 31/12/2014	(+) Provisión	(-) Pagos	Saldo al: 31-12-15
Décimo Tercer Sueldo	446	16,841	16,701	586
Décimo Cuarto Sueldo	2,065	5,884	5,753	2,196
Aportes al Iess	1,209	33,666	32,755	2,120
15% Participación empleados	22,399	28,257	22,399	28,257
Vacaciones	2,251	3,655	3,466	2,440
TOTAL PASIVOS ACUMULADOS	28,370	88,303	81,074	35,599

NOTA 10. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de cuenta Impuestos por pagar, están constituidas como sigue:

	2015	2014
(Dólares)		
Impuesto por Pagar	1,864	718
Impuesto a la renta por Pagar	12,495	2,325
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	14,359	3,043

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de cuentas por pagar a largo plazo, están constituidas como sigue:

	2015	2014
(Dólares)		
Accionistas	227,468	227,468
Anglo Ecuatoriana	258,420	252,234
Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	41,761	35,491
Depósitos en garantía	91,436	84,537
TOTAL PASIVOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	619,085	599,730

a) Al 31 de diciembre corresponde a utilidades de los accionistas del año 2005, no canceladas

b) Al 31 de diciembre corresponde a pagos varios de impuestos cancelados por la relacionada Anglo Ecuatoriana de Guayaquil, no devengan interés.

c) Al 31 de diciembre corresponde a valores entregados por los arrendatarios de los locales por concepto de garantía, cuyo monto equivale a 2 meses del valor del arriendo mensual

NOTA 12. PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de cuentas Pasivo por Impuesto Diferido, están constituidas como sigue:

(Dólares)	
2015	2014
Pasivo por Impuesto Diferido	
8,967	8,967
TOTAL PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	8,967

NOTA 13. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de la compañía consiste en ochocientas acciones ordinarias con un valor nominal de US\$. 1,00 cada una

NOTA 14. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías establece una apropiación del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que represente por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de esta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas. Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es de US\$ 8,369

NOTA 15. INGRESOS Y GASTOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el saldo de Ingresos y gastos operacionales, están constituidas como sigue:

	2015		2014	
	Ventas	Gastos Operac.	Ventas	Gastos Operac.
INGRESOS				
Ingresos por arriendo	490,925		489,773	
Ingresos por servicios	50,000		40,000	
Ingresos por alquileres	151,760		140,553	
Ajuste por inflación	1,453		931	
Otros ingresos	340		3,548	
Total Ingresos	694,478		674,805	
GASTOS OPERACIONALES				
Gastos de administración y ventas	88,121		84,965	
Sueldos y beneficios sociales	6,269		6,270	
Honorarios, comisiones y dietas	2,989		9,334	
Impuestos y contribuciones	7,788		8,342	
Gastos deterioro	-0-		556	
Gastos de publicidad	20,881		160,714	
Otros costos de producción	151,597		142,428	
Transporte	343		386	
Pagos por otros servicios	38,850		20,331	
Depreciaciones	33,024		35,151	
Total gastos de administración y ventas	349,862		468,477	
Gastos de administración no corrientes	151,836		55,027	
Mantenimientos y reparaciones	4,146		1,607	
Suministros	155,982		56,634	
Total gastos de operación	505,844		525,111	
Gastos financieros y otros	255		369	
Intereses (gastos bancarios)	255		369	
Total gastos financieros y otros	255		369	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	506,099		525,480	

NOTA 16. CONCILIACION TRIBUTARIA

La tasa para el cálculo del impuesto a la renta es del 22% sobre las utilidades gravables. En caso de que la compañía reinvierta sus utilidades en el país en equipos nuevos que se destinen a producción, la tasa de impuesto a la renta sería del 15% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando se realice el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del siguiente año. Hasta el año 2009, los dividendos en efectivo que se declaran o distribuyan a favor de los accionistas nacionales o extranjeros no se encuentran sujetos a retención adicional alguna. A partir del año 2010 según las últimas reformas tributarias publicadas en el Registro Oficial 94 del 23 de diciembre del 2009, los dividendos distribuidos a favor de accionistas personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menos imposición, se encuentran gravados para efectos de impuesto a la renta.

La autoridad fiscal no ha determinado a la compañía en los últimos tres años. Sin embargo la facultad determinadora le permite revisar los impuestos de la compañía en los tres años posteriores contados a partir de la presentación de la declaración del impuesto a la renta, siempre y cuando haya cumplido oportunamente con su obligación de presentar la declaración de impuestos.

Al 31 de diciembre del 2015 la Conciliación Tributaria, es como sigue:

(Dólares)	
188,379	Utilidad antes de participación trab. e impuesto renta
(28,257)	(-) 15% Participación Trabajadores
160,122	(+) Gastos no deducibles locales
28,812	(-) Deducciones por incremento neto de empleados
0.00	Utilidad gravable
41,565	22% Impuesto a la renta causado ejercicio 2015
-0-	(-) Crédito tributario años anteriores
(29,070)	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio
12,495	Impuesto a pagar

Participación Trabajadores.- La participación de trabajadores está constituida de acuerdo con la tasa del 15% sobre las utilidades del ejercicio.

Impuesto a la Renta.- El impuesto a la renta está constituido a la tarifa del 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Los dividendos distribuidos a favor de los accionistas personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menos imposición, se encuentran gravadas para efectos del impuesto a la renta.

NOTA 17. EVENTOS SUBSECUENTES

Durante el ejercicio económico 2015 y la fecha de entrega del informe de auditoría no se produjeron eventos que en consideración de la Administración pudieran tener algún efecto significativo sobre los estados financieros.