

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.E.U.U. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

f. Jubilación patronal y desahucio

Las provisiones se registraron en base al estudio actuarial independiente.

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del 2014 los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

a.- Bancos: Son las cuentas corrientes a través de la cual se realizan los respectivos desembolsos o pagos y recibimos los ingresos provenientes de nuestra actividad operativa.

b.- Fondo Rotativo: Son los valores entregados para la reposición de gastos por las actividades de la compañía y cuyo objetivo es utilizarlo en el corto plazo

4. ACTIVOS FINANCIEROS:

Al 31 de diciembre del 2014, nuestro activo financiero está conformado de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar a Clientes
Cuentas por Cobrar relacionadas

Para el año 2014 el saldo de la cuenta por cobrar a clientes corresponde al saldo por cobrar a los propietarios de las viviendas.

La compañía no ha realizado las respectivas provisiones de cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2014, puesto que nuestros casos son mínimos.

Para el año 2014 el saldo de la cuenta por cobrar relacionada corresponde al saldo por cobrar a nuestra relacionada.

5. INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2014 se formaba de la siguiente manera:

a.- Inventario de Materiales: Se encuentran registrados materiales de construcción que se utilizan para reparaciones, remodelaciones de las viviendas y terminación de las mismas.

b.- Inventario de Viviendas: Se encuentran registrado nuestro stock de viviendas por facturar.

c.- Inventario en Proceso: Se encuentra registrado el saldo de nuestros costos de Construcción y de Urbanización, los mismos que son distribuidos de acuerdo a la facturación del inmueble.

6.- PASIVO :

Al 31 de diciembre del 2014 las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

Proveedores
Obligaciones con instituciones financieras

El terreno que registramos es la reclasificación de cuenta que teníamos en inventario en proceso que iba a ser urbanizado. Al no darse la urbanización del mismo se procede a la reclasificación respectiva.

e. Registros contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.E.U.U. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

f. Jubilación patronal y desahucio

Las provisiones se registraron en base al estudio actuarial independiente.

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

a.- Bancos: Son las cuentas corrientes a través de la cual se realizan los respectivos desembolsos o pagos y recibimos los ingresos provenientes de nuestra actividad operativa.

b.- Fondo Rotativo: Son los valores entregados para la reposición de gastos por las actividades de la compañía y cuyo objetivo es utilizarlo en el corto plazo

4. ACTIVOS FINANCIEROS:

Al 31 de diciembre del 2015, nuestro activo financiero está conformado de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar a Clientes
Cuentas por Cobrar relacionadas

Para el año 2015 el saldo de la cuenta por cobrar a clientes corresponde al saldo por cobrar a los propietarios de las viviendas.

La compañía no ha realizado las respectivas provisiones de cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2015, puesto que nuestros casos son mínimos.

Para el año 2015 el saldo de la cuenta por cobrar relacionada corresponde al saldo por cobrar a nuestra relacionada.

5. INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2015 se formaba de la siguiente manera:

a.- Inventario de Materiales: Se encuentran registrados materiales de construcción que se utilizan para reparaciones, remodelaciones de las viviendas y terminación de las mismas.

b.- Inventario de Viviendas: Se encuentran registrado nuestro stock de viviendas por facturar.

6.- PASIVO :

Al 31 de diciembre del 2015 las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

Proveedores
Beneficios Sociales
Anticipos de clientes
Cuentas relacionadas por pagar

A principios del año 2015 terminamos de cancelar nuestra obligación financiera correspondiente al último crédito otorgado por la entidad bancaria la misma que es regulada por la Super-Intendencia de Bancos.

Los anticipos de clientes está conformado por: Adicionales legales de clientes, Valores por retiros de negociación e Ingresos de Clientes que son los valores de reserva de los clientes que se liquidaran a la facturación del bien inmueble.

7.- PATRIMONIO:

El patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre del 2015 está conformado por las siguientes cuentas contables:

Capital social
Reserva Legal
Aportes a Futuras capitalizaciones
Resultados acumulados; que está comprendida por los ajustes acumulados por transición a las NIIF's y los resultados de ejercicios anteriores
Resultado del ejercicio

8.- IMPUESTO A LA RENTA:

De acuerdo con las disposiciones legales la tarifa para el cierre del año 2015 se mantiene en el 22%.

ALZAMY S. A.
Contribuyente Especial
Alfredo Barro G.
Firma Autorizada