

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 DE LA COMPAÑÍA

ADALIACORP S.A.

Observaciones que aclaran la interpretación de los estados financieros:

- 1.- El saldo en la cuenta CAJA contiene valores que corresponden a las cajas chicas del bodeguero de obra y el fondo rotativo del técnico residente.
- 2.- La cuenta INVERSIONES CORRIENTES corresponde a un valor invertido que sirve para respaldar una garantía bancaria entregada por Banco Pichincha a Favor del Municipio de Quito hasta que el constructor entregue habitable el edificio Siray (al momento en proceso de construcción).
- 3.- La cuenta CTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES contiene valores que adeuda uno de los socios como persona natural, ya que se le dio pagando obligaciones con proveedores de un proyecto anterior cuando construía como profesional independiente, antes de convertirse en compañía.
- 3.- La cuenta OTRAS CXC CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES contiene valores que regularmente se anticipan a proveedores para compras de materiales, así como también a contratistas por elaboración de trabajos.
- 3.- La cuenta INVENTARIO DE MATERIALES contiene saldos mínimos de materiales de construcción, valorados a precio promedio cuyos stoks no tienen más de 2 meses de antigüedad, por tanto no se aplicó valoración bajo políticas NIIFs
- 4.- La cuenta OBRAS EN PROCESO contiene todos los valores invertidos en el proyecto de edificio de apartamentos que al cierre del ejercicio 2013 se encuentra avanzado en un 98%. Por tanto es una cuenta que para el 2014 terminará de completarse para estar lista para pasar al costo de ventas en la medida que se perfeccionen las ventas de cada uno.
- 5.- La cuenta CXP PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES contiene valores a pagar a proveedores de regular operación y no presenta novedad alguna que se deba destacar.
- 6.- La cuenta OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE LOCALES contiene el valor de un préstamo concedido por el Produbanco para la adquisición de un vehículo.
- 7.- La cuenta PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES contiene valores que se adeuda al accionista principal por concepto de préstamos recibidos para financiar la obra.
- 8.- La cuenta PASIVOS DIFERIDOS contiene los anticipos recibidos de los clientes que han suscrito promesas de compraventa por los departamentos comprometidos.
- 9.- La empresa refleja apenas el ingreso de un departamento escriturado, ya que el edificio en construcción es su primer proyecto ejecutado y al cierre del ejercicio 2013 todavía no se ha concluido.

10.- Los gastos que refleja el estado de resultados son los operativos necesarios para echar andar el proyecto de construcción antes mencionado.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jaime Albuja', enclosed within a circular scribble.

Jaime Albuja

CONTADOR