

PROINDESA PROYECTOS DE DESARROLLO INMOBILIARIO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1.- OPERACIONES

PROINDESA PROYECTOS DE DESARROLLO INMOBILIARIO S.A. es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 18 de abril del 2012 inscrita en el Registro Mercantil con el número 1688 tomo 143 del 14 de mayo del mismo año. Mediante escritura pública de abril del 2012, ante la Notaría Trigésima Novena del cantón Quito. La Compañía dispone de un capital Social suscrito y pagado de US\$. 10.000,00 Dólares, tiene como objeto social la Promoción y comercialización de bienes raíces; Administración de Proyectos, Construcción de Proyectos Inmobiliarios y ampliación de las actividades antes mencionadas al ámbito intencional, especialmente a los Estados Miembro del Pacto Andino.

NOTA 2.- BASE DE PRESENTACION

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs. A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros,

Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparados en USD Dólares, aplicando los procedimientos establecidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIPA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICL. 003 del 21 de agosto de 2006, emitido por la Superintendencia de compañías.

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevían la realización de activos y cancelación de pasivos en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la empresa, cuya información es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

NOTA 3.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.-

El efectivo y equivalente de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos e inversiones financieras líquidas que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo.

Cuentas por Cobrar y otras Cuentas por Cobrar.-

Las cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable. Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera que se clasifican como no corrientes.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo registradas al costo menos la depreciación acumulada. El costo de propiedades planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan a resultados en el período en que se producen.

Cuentas y documentos por pagar

Los pasivos financieros se registran al valor razonable, préstamos, cuentas y documentos por pagar designados como instrumentos de cobertura eficaz.

Beneficios empleados.-

Los beneficios a empleados de corto plazo corresponden a participación empleados, provisiones décimo tercera y cuarta remuneración, provisión jubilación patronal definidos por leyes laborales ecuatorianas.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta. Están constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados y del 22% de impuesto a la renta cuando la compañía realice capitalización de utilidades y son registrados en los resultados del año.

Impuesto al valor agregado

Los ingresos de actividades ordinarias, los gastos y los activos se reconocen excluyendo el importe del IVA.

El importe neto del IVA que se espera recuperar de, o que corresponda pagar a la autoridad fiscal, se presenta como una cuenta por cobrar o una cuenta por pagar en el estado de situación financiera según corresponda.

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son registrados en base al avance de la obra, de acuerdo con los contratos previamente firmados, los mismos que se encuentran establecidos en las correspondientes planillas de las obras que emite el departamento técnico de la Compañía a nombre de la institución contratante.

Costo de Ventas

Los costos de venta incluyen el costo de adquisición y otros incurridos para dejar las existencias en las condiciones necesarias para su venta.

NOTA 30.- HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

NOTA 31.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado al 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Junta General de Accionistas el 11 de abril del 2016.

Atentamente,
German Avila Leon.
Gerente General

Norma Carrera F.
Contadora

ACTIVO		PASIVO		TOTAL ACTIVO		PASIVO		TOTAL PASIVO		PATRIMONIO NETO	
101	ACTIVO CORRIENTE										
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO										
101010201	BANCO GUAYAQUIL CTA.CTE. 004120768-0	618.05		618.05							
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES										
10105023	IMPUESTOS 2% RETENCION EN LA FUENTE	11,493.05		11,493.05							
102	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	12,111.10		12,111.10							
10201	ACTIVOS NO CORRIENTES										
1020107	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	5,572.59		5,572.59							
1020107	MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,595.40		-1,595.40							
1020112	DEPRECIACION ACUM. PROPIEDAD PLANTA Y EQ	3,977.19		3,977.19							
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	3,977.19		3,977.19							
	TOTAL ACTIVO	16,088.29		16,088.29							
201	PASIVO CORRIENTE										
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	658.62		658.62							
201030101	PROVEEDORES POR PAGAR	658.62		658.62							
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES										
201070109	IVA EN VENTAS	15,477.50		15,477.50							
201070301	APORTES PERSONAL	345.60		345.60							
201070401	SUELDOS POR PAGAR	4,881.24		4,881.24							
201070402	DECIMO TERCER SUELDO	133.33		133.33							
201070403	DECIMO CUARTO SUELDO	152.50		152.50							
201070404	VACACIONES	733.33		733.33							
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL	1,909.18		1,909.18							
20110	ANTICIPO DE CLIENTES	23,632.68		23,632.68							
20110318	PECKSAMBIENTE (AVILA LEON)	33,595.33		33,595.33							
20110319	PECKSAMBIENTE (AVILA GALARZA)	4,503.22		4,503.22							
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	62,389.85		62,389.85							
202	PASIVO NO CORRIENTES										
20207	BENEFICIOS EMPLEADOS										
2020701	JUBILACION PATRONAL	801.71		801.71							
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTES	801.71		801.71							
	TOTAL PASIVO	63,191.56		63,191.56							

CONTADOR

[Handwritten signature]

16,088.29

-47,103.27

09'991'22-

-22,166.60

-22,166.60

-34,936.67

8,487.21

8,487.21

-43,423.88

-43,423.88

10,000.00

10,000.00

1,000.00

00'000'6

GERENTE

GERENTE

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

TOTAL PATRIMONIO NETO

TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO

RESULTADO DEL EJERCICIO

RESULTADO DEL EJERCICIO

RESULTADO DEL EJERCICIO

TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS

RESULTADOS 2014

RESULTADOS 2014

PERDIDAS ACUMULADAS

PERDIDAS ACUMULADAS

RESULTADOS ACUMULADOS

TOTAL CAPITAL

GALARZA IZQUIERDO LEONARDO ABRAHAM

GALARZA ANDRADE CONSUELO MARIA

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

CAPITAL

307

307

307

30602

30602

30601

30601

306

3010102

3010101

30101

301

INGRESOS		
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
410	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	
410301	PLANTILLAS NORMALES	58,901.88
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	58,901.88
	TOTAL INGRESOS	58,901.88
COSTO DE VENTA Y PRODUCCION		
51	COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	
510	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	2,292.91
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	2,292.91
	TOTAL COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	2,292.91
52	GASTOS	
520	GASTOS DE VENTA	
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS	2,060.00
520115	TRANSPORTE	1,786.00
520116	GASTOS VARIOS	3,597.60
520201	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	34,026.06
520202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO	5,408.96
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	506.66
520204	FONDOS DE RESERVA	3,431.96
520206	DECIMO TERCERO	1,681.33
520207	DECIMO CUARTO	365.80
52020894	MANTENIMIENTO OFICINA	781.80
520209	VACACIONES	2,004.17
520210	COMISIONES	31.49
52021501	PEAJE-MOVILIZACION	1.70
520218	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	147.04
520219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O	143.79
520220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	577.33
520221	DEPRECIACIONES	2,179.59
520228	ALIMENTACION EMPLEADOS	540.00
520234	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	18,123.09
520302	COMISIONES	157.70
520306	MULTAS	1,223.50
	TOTAL GASTOS	78,775.57
	TOTAL COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	81,068.48
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-22,166.60
	REPRESENTANTE LEGAL	
	CONTADOR	

