

Construcciones Calims Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 1 – Operaciones

Constructora Calims Cía. Ltda., es una Compañía, constituida en la República del Ecuador, el 10 de mayo 2004, cuyo objeto social es:

- a) La adquisición y enajenación a cualquier título, permuta, arriendo y administración de toda clase de bienes muebles e inmuebles, ya sea por cuenta propia o ajena.- La compañía podrá promover o ejecutar proyectos de vivienda, urbanizaciones, lotizaciones, construcciones de edificios, condominios, conjuntos residenciales, directamente o prestado servicios de gerencia y administración.
- b) Prestar todos los servicios relacionados con la actividad inmobiliaria, remodelaciones, trabajos de diseño y decoración de interiores. Para el cumplimiento de su objeto, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la ley.

De acuerdo a lo dispuesto en la Resolución No. NAC-PCTRSGE11-00294 del 29 de julio de 2011, se le informó a la compañía que ya dejado de ser Contribuyente Especial de la Dirección Regional Norte del Servicio de Rentas Internas. Por lo anterior a partir del mes siguiente inmediato a la fecha de notificación quedan suspendidas sus obligaciones inherentes a la calidad de contribuyente especial.

Nota 2 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31,	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Caja	2,236.07	3,948.01
Banco Internacional		658.00
Banco Pichincha	<u>50,228.00</u>	<u>2,158.00</u>
Total	<u>52,464.07</u>	<u>6,764.00</u>

Construcciones Calims Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 3 – Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Clientes	<u>65,543.32</u>	<u>645,917.00</u>
Total	<u>65,543.32</u>	<u>645,917.00</u>

Nota 4 – Inventarios

Un resumen de inventarios es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Inventarios	<u> </u>	<u>161,943.00</u>
Total	<u>-</u>	<u>161,943.00</u>

Construcciones Calims Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 5 – Propiedad Planta y Equipo

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

	Saldo Enero 1, 2013	Saldo Final <u>2012</u>
Maquinaria y equipo	-	386.00
Equipo de computación	-	1,652.00
Página Web	-	<u>1,890.00</u>
Subtotal	-	3,928.00
Depreciación Acumulada	-	<u>-1,230.00</u>
Total	<u>-</u>	2,698.00

Construcciones Calims Cía. Ltda.
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 6 – Otros Activos

Un resumen de otros activos es como sigue:

	Diciembre 31,
	<u>2013</u> <u>2012</u>
Activo por impuestos diferidos	<u>1,178.08</u> <u> -</u>
Total	<u>1,178.08</u>

Nota 7 – Prestamos

Un resumen de préstamos es como sigue:

	Diciembre 31,
	<u>2013</u> <u>2012</u>
Prestamos Produbank	- <u>180,000.00</u>
Total	<u>180,000.00</u>

Nota 8 – Cuentas Comerciales por Pagar

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,
	<u>2013</u> <u>2012</u>
Documentos por pagar a corto plazo	<u> -</u> <u>387,003.00</u>
Total	<u> -</u> <u>387,003.00</u>

Nota 9– Impuestos

9.1 *Activos y pasivos del año corriente*

Construcciones Calims Cía. Ltda.
 Notas a los Estados Financieros
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31, <u>2013</u>	<u>2012</u>
IVA	9,368.93	7.501.00
Retenciones	<u>148.97</u>	
Total	<u>9,517.90</u>	<u>7,501.00</u>
Impuesto a las ventas por Pagar y Retenciones IVA	-	612.00
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	<u>-</u>	<u>2,978.00</u>
Total	<u>-</u>	<u>3,590.00</u>

9.2 **Impuesto a la renta reconocido en los resultados**

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad grabable es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Utilidad del Ejercicio	-6,032.35	5,481
<u>Menos:</u>		
15% Participación a trabajadores	-	-
<u>Más:</u>		
Gastos no deducibles	<u>53,066.61</u>	<u>43,904</u>
Base imponible para el impuesto a la renta	47,034.26	98,385
(A) Anticipo calculado	-	21,478
(B) Impuesto a la renta causado	-	<u>22,628</u>
Impuesto a la renta (mayor entre A y B)	10,347.54	22,628
<u>Menos:</u>		
Anticipo Impuesto a la Renta	19,179.40	21,478
Retenciones en la fuente	<u>15.03</u>	<u>4</u>
Impuesto a la Renta	<u>-148.97</u>	<u>1,146</u>

Construcciones Calims Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 10 – Patrimonio

14.1 Capital Social

Al 31 de diciembre de 2013 el capital social es de \$ 3,000.00 y nominativo de US\$ 1,00 de valor unitario.

14.2 Reserva Legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que se transfieran a la reserva legal, por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 20% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

Nota 11 – Ingresos Operacionales

Un resumen de los ingresos operacionales es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ingreso por Servicios	<u>444,227.18</u>	<u>2554,154.00</u>
Total	444,227.18	2554,154.00

Nota 12 – Costo por su Naturaleza

Un resumen de los costos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Costo de Servicios	<u>427,966.04</u>	<u>2'228,714.00</u>
Total	427,966.04	2'228,714.00

Construcciones Calims Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 13 – Gastos de Operación

Un detalle de gasto de operación por su naturaleza es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Administrativos	31,258.59	229,454.00
Financieros y otros	<u>68,388.37</u>	
Total	<u>99.646,76</u>	<u>229.454</u>

Nota 18 – Otros Ingresos y Otros Egresos

Un resumen de otros ingresos y otros egresos es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ingresos varios	74,837.77	41,505.00
Venta activos	<u>2,543.31</u>	
Total	<u>77,381.08</u>	41,505.00

Nota 19 – Hechos Occurridos Después del Período Sobre el que se Informa

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Nota 20 – Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2013 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y serán presentados a los Accionistas y Junta Directiva para su aprobación. En opinión de la Administración, los estados financieros serán aprobados por la Junta Directiva sin modificaciones.