



CONSTRUCTORA MARCO POLO S.A.

CONSTRUCTORA MARCO POLO S.A.

Al 31 de diciembre del 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.- Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas tales como: caja, depósitos a la vista en instituciones financieras, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles.

El valor de esta cuenta con corte a 31 de diciembre del 2015 asciende a \$ 1'465.988.05 y comprende las siguientes cuentas:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-14

dic-15

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja General	1,304.66	872.40
Subtotal Caja	1,304.66	872.40
BANCOS LOCALES		
Banco Pichincha Cta. Corriente	94.30	-
Subtotal Bancos e Inversiones	94.30	-
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,398.96	872.40



CONSTRUCTORA MARCO POLO S.A.

ACTIVOS FINANCIEROS

INVENTARIOS.- Comprende el inventario considerado la adquisición de todos los materiales utilizados en el proceso en la construcción, así como también los servicios utilizados en el proyecto, y se miden al costo o al valor neto de realización, el menor

El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos incurridos en la construcción para poner las existencias en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución (gastos de venta) rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de construcción.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2015 asciende a \$ 1,460,122.71 que se detalla a continuación:

INVENTARIOS

dic-14

dic-15

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Obras en construcción	1,245,174.07	1,460,122.71
Obras terminadas	-	-
Otros Inventarios	-	-
TOTAL INVENTARIOS	1,245,174.07	1,460,122.71

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- Corresponde al valor pagado por concepto de Anticipo del Impuesto a la Renta, del mismo que se solicitó una facilidad de pago al SRI, y se encuentran en los impuestos por pagar.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	4,992.94
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	4,992.94



CONSTRUCTORA MARCO POLO S.A.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES.- Estas cuentas se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además se incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio

Las demás cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar propias del giro normal del negocio tales como: anticipo clientes, obligaciones con administración tributaria, impuesto a la renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados, utilidades empleados, dividendos por pagar, son reconocidas a su valor nominal.

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta en mención asciende a \$ 1,465,247.94 de acuerdo al siguiente detalle.

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	825.00	899.99
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	825.00	899.99

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	25,000.00	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	25,000.00	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha (1)	-	308,875.13



CONSTRUCTORA MARCO POLO S.A.

	Visa Banco del Pichinche		3,211.85
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	312,086.98

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	25,000.00	312,086.98
-------	--	-----------	------------

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	26.66	1,847.81
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	
2010703	Obligaciones con el IESS	3,547.01	20,145.10
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	37,807.72	104,251.13
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	41,381.41	126,244.04

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	749,919.46	596,016.93
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	749,919.46	596,016.93

20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	430,000.00	430,000.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	430,000.00	430,000.00



CONSTRUCTORA MARCO POLO S.A.

PATRIMONIO, RESULTADOS Y RESERVA LEGAL

Las cuentas de patrimonio se han modificado en la distribución de las acciones, al 31 de diciembre del año 2015 se distribuyen a 2 socios al 50% de las acciones cada uno como se detalla a continuación.

CAPITAL SUSCRITO O

ASIGNADO

01		dic-14	dic-15
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A Marco Polo Sánchez	750.00	400.00
	Socio B Grace Paléz Andrade	50.00	400.00
		-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS.- Establecer evaluaciones de control previo concurrente y posterior limitado a los procesos administrativos, operativos, y gerenciales, a través de la planeación estratégica, y otras técnicas de administración.

SISTEMA NACIONAL DE GESTIÓN DE PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES (SGP).- La compañía debe estimar el cumplimiento por su naturaleza, lo estipulado en el Reglamento de Seguridad y Salud Ocupacional.

Las empresas con 50 o más trabajadores tienen la obligación de desarrollar el SGP (auto auditarse), es optativo para empresas de 10 a 49 trabajadores y no es obligatorio para empresas con menos de 10 trabajadores y/o unipersonales.



CONSTRUCTORA MARCO POLO S.A.

SISTEMA CONTABLE. Este sistema debe tener control previo, concurrente y posterior a los procesos operativos de registro y emisión de información contable, financiera, citando entre los aspectos más significativos debe tener este nuevo sistema:

- ✓ Emisión de estados financieros conforme a las NIIF y todos sus anexos
- ✓ Reporte de informes en todo formato digital, para gestionar la información
- ✓ Coordinación entre todos los módulos del sistema y la contabilidad
- ✓ Control previo, concurrente y posterior permanente a los procesos operativos, administrativos y financieros.

Atentamente,


Wilson Correa
CONTADOR

CONSTRUCTORA