NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

GRICOBSA CIA. LTDA., es una entidad de Derecho Jurídico constituida en Ecuador el 06 de Mayo de 2008. Su actividad suscrita en el literal B, del parrafo 21 y 22 indica que puede realizar labores de compra-venta, permuta, enajenación, y arrendamiento de inmuebles. Para cumplir con su objetivo podra contratar con entidades de derecho publico o de derecho privado, con finalidad social o público o con entidades o personas privadas, importar o exportar todo lo necesario para el cumplimiento de su finalidad social. De la misma manera, no podrá dedicarse a actividades referentes con el arrendamiento mercantil.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financieras aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) **Efectivo**

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) **Inventarios**

Este ítem no aplica para registros de servicios inmobiliarios; se mantiene un valor de mercaderías que corresponde a las aspiradoras entregadas por Ecuachem como parte de pago.

El gasto de administración se determinó sobre la base de pagos efectuados por mantenimiento, y gastos relacionados directamente con el Edificio.

d) **Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar**

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

e) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Vida Útil

Tasa

Equipos de Computación	3 años	33%
Equipos de Oficina	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Edificios	20 años	5%
Adecuaciones	20 años	5%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

	Diciembre 31, 2015
	<hr/>
Banco Produbanco	527,27
Total	527,27
	<hr/> <hr/>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

	Diciembre 31, 2015
	<hr/>
Agripalssa	33,60
Angelita Grijalva	2.498,00
Daniel Astudillo	404,33
Ecuachem	2.009,22
Elena Amanta	6.991,74
Hugo Grijalva Garzón	3.598,94
Juan José Grijalva	167,95
Mario Grijalva	2.498,00
Hugo Nicolas Grijalva Mancheno	169,29
Ortega y Jaramillo Cia. Ltda.	2.865,93
Produagro	2.610,00
Adriana Grijalva	3.125,93
Sebastian Grijalva	11,20
Subtotal	26.984,13
	<hr/>
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-132,20
Total	27.116,33
	<hr/> <hr/>

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Otras Cuentas por Cobrar, es como sigue:

	Diciembre 31, 2015
	<hr/>
Adriana Grijalva	799,42
Cordigrico	4.818,99
Total	5.618,41
	<hr/> <hr/>

NOTA 6. INVENTARIOS

El resumen de Inventarios, es como sigue:

Diciembre 31,

Mercaderías (aspiradoras)	<u>2015</u> 2.886,05
Total	<u>2.886,05</u>

NOTA 7. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
IVA en Compras	117,99
Crédito Tributario	3.417,06
IR Impuesto Retenido Años Anteriores	5.066,36
IR Impuesto Retenido Año Corriente	123,61
Total	<u>8.725,02</u>

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Activo Depreciable	
Equipos de Oficina	1.560,96
Muebles y Enseres	2.363,70
Edificios (revaluo NIIFs)	165.916,15
Total	<u>169.840,81</u>
DEPRECIACION ACUMULADA:	
Equipos de Oficina	1.560,96
Muebles y Enseres	1.654,80
Edificios y Adecuaciones	42.526,80
Total	<u>45.742,56</u>
Total Activo Depreciable	<u>124.098,25</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>124.098,25</u>

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2015</u>
Costo	
Saldo Inicial	169.840,81
Adiciones	-
Retiros	-
Saldo Final	<u>169.840,81</u>

Depreciación	
Saldo Inicial	35.764,92
Gasto Depreciación	9.977,64
Retiros	
Saldo Final	<u>45.742,56</u>

NOTA 9 OTROS ACTIVOS

El resumen de Otros Activos es como sigue:

	Diciembre 31,
	2015
	<hr/>
ACTIVO:	
Gastos de Constitución y Organización Cia.	1.402,79
Seguros	595,17
Total	<u>1.997,96</u>
AMORTIZACION ACUMULADA:	
Gastos de Constitución y Organización Cia.	1.402,79
Total	<u>1.402,79</u>
Total Otros Activos	<u><u>595,17</u></u>

NOTA 10. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

	Diciembre 31,
	2015
	<hr/>
Aseguradora del Sur	520,59
Ingesev	92,19
Mires Jacinto Cortes	34,37
Ortega y Jaramillo	14.816,10
Sueldos por Pagar (Econ. Hugo Grijalva)	4.903,99
Total	<u><u>20.367,24</u></u>

NOTA 11. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

	Diciembre 31,
	2015
	<hr/>
12% IVA en Ventas	52,92
30% IVA Retenido en Compra de Bienes	1,15
Impuestos Por Pagar	2,51
Total	<u><u>56,58</u></u>

NOTA 12. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar, es como sig **Diciembre 31,**

	2015
	<hr/>
21,5% aporte Patronal e Individual	80,21
Total	<u><u>80,21</u></u>

NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:	Diciembre 31, 2015
Provision por Jubilación Patronal	35,94
Provision por Desahucio	320,80
Total	356,74

NOTA 14. PATRIMONIO

El capital social autorizado esta constituido por 400 participaciones con un valor de US\$ 1,00 como valor nominal unitario.

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACION

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:	Diciembre 31, 2015
Sueldos	4.446,36
Aporte Patronal	540,24
Fondos de Reserva	370,44
Utiles de Oficina	120,44
Impuestos y Contribuciones	4.749,04
Gastos Legales	24,00
Reembolsos Servicios Administrativos	8.900,00
Alicuotas	5.055,20
Mantenimiento Edificio	1.600,58
Seguros de Robo	440,86
Seguros de Incendio	376,35
Luz	573,81
Agua	29,90
Teléfono	10.436,03
Internet Cable Celulares	1.017,85
Intereses y Multas	51,24
Anticipo de Renta	8.424,87
Depreciación y Amortización	9.977,64
Total	57.134,85

NOTA 16. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:	Diciembre 31, 2015
Notas de debito	62,12
Total	62,12

NOTA 17. OTROS GASTOS

El resumen de Otros Gastos, es como sigue:	Diciembre 31, 2015
Otros Gastos	232,78
Total	232,78

NOTA 18. PROVISIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 22% Impuesto a la Renta	Diciembre 31, 2015
Perdida del Ejercicio	-20.334,39
Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta	
Perdida del Ejercicio	- 20.334,39
(+) Gastos no Deducibles	8.424,87
Base Imponible	- 11.909,52
22% Impuesto a la Renta	
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta	
Calculo según Formula del Impuesto Renta Causado	
(-) Retenciones en la Fuente	
0.2% patrimonio	296,88
0.2% total costos y gastos	97,54
0.4% total activo	526,82
0.4% ingresos	148,38
Anticipo al Impuesto a la Renta	1.069,63
(-) Retenciones en la Fuente	123,61
Anticipo al Impuesto a la Renta	946,02
Primer Abono Julio del 2016	473,01
Segundo Abono Septiembre del 2016	473,01
Tercer Abono Abril del 2017	123,61