

**SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	-	-
	<b>Subtotal Caja</b>	-	-
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	1,618.41	-
		-	-
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		
	UBS	-	-
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	Póliza a 90 días	-	-
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	1,618.41	-
10101	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	1,618.41	-

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	22,168.93	42,261.85
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	135,293.29	154,707.69
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	157,462.22	196,969.54

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	-
10102	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	-	-

8 10103 INVENTARIOS 31-12-2014 31-12-2015

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima		
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	20,333.26	870.29
510112	1010305	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén-producidos por la Compañía		
510104	1010306	Inv. De producto terminado y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito		
	1010308	Obras en construcción	1,126,272.77	1,060,287.59
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312	Otros inventarios	-	-
	10103	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	1,146,606.03	1,061,157.88

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	<b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>	-	-

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	-	-

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 31-12-2014 31-12-2015

**SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	-
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	6,455.10	27,009.72
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>6,455.10</b>	<b>27,009.72</b>

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
<b>10107</b>	<b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
<b>10108</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	1,158.93	2,444.57	3,603.50
1020106	Máquinas y Equipos	-	-	-
1020108	Equipo de Computación	3,420.93	-	3,420.93
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	54,717.68	35,705.36	90,423.04
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	3,367.08	-	3,367.08
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>62,664.62</b>	<b>38,149.93</b>	<b>100,814.55</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(41,038.95)	(13,795.21)	(54,834.16)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(41,038.95)</b>	<b>(13,795.21)</b>	<b>(54,834.16)</b>
<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>21,625.67</b>	<b>24,354.72</b>	<b>45,980.39</b>

**13 PROPIEDAD DE INVERSION**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
<b>10202</b>	<b>Total Propiedad de Inversión</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles( Sistema Informático)	1,250.00	1,250.00
<b>10204</b>	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1,250.00</b>	<b>1,250.00</b>

**14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(1,250.00)	(1,250.00)
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-

**SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares )

10204	<b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>	(1,250.00)	(1,250.00)
-------	---------------------------------------	------------	------------

15      10205      **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-	0.00	0.00
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios	-	0.00
10205	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	0.00	0.00

16      10206      **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	-	-

**PASIVO CORRIENTE**

17      20103      **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	3,607.55	18,574.73
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	3,607.55	18,574.73

18      20104      **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>Sobregiros Bancarios</b>		
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	-	17,412.88
2010401	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	-	17,412.88

**LOCALES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	<b>Obligaciones Bancos locales</b> Banco Pichincha (1)	-	-
2010401	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	-	-

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses , 12,00%, plazo 180 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

**DEL EXTERIOR**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	<b>Obligaciones Bancos del Exterior</b>	-	-
2010402	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	-	-

20104	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	-	17,412.88
-------	---	---	-----------

19      20105      **PROVISIONES**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	0.00	0.00

20      20107      **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	1,386.14	3,723.71
2010702	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>	<b>11,295.53</b>	<b>9,974.52</b>
2010703	Obligaciones con el IESS	1,965.18	2,570.11
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	11,431.61	12,087.12
2010705	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>	<b>14,835.98</b>	<b>19,696.73</b>
2010706	Dividendos por pagar	-	-

SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	40,914.44	48,052.19
-------	-------------------------------------	-----------	-----------

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	529,181.18	395,304.34
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	529,181.18	395,304.34

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	313,050.00	300,118.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	313,050.00	300,118.00

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 31-12-2014 31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS 31-12-2014 31-12-2015

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS 31-12-2014 31-12-2015

**SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares )

**LOCALES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	-	-

30      20206      **ANTICIPO DE CLIENTES**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	<b>TOTAL ANTICIPO CLIENTES</b>	-	-

31      20207      **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		
20207	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	-	-

32      20208      **OTRAS PROVISIONES**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	<b>TOTAL OTRAS PROVISIONES</b>	-	-

33      20209      **PASIVO DIFERIDO**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	-	-

34      20210      **OTROS PASIVOS CORRIENTES**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	-
20210	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	-	-

35      301      **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**      31-12-2014      31-12-2015

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Lucia Cecilia Sosa Mosquera	17,000.00	39,100.00
	Natalia Carolina Mosquera Sosa	1,500.00	46,000.00
	Veronica Lissette Mosquera Cisneros	500.00	2,300.00
	Carlos Enrique Mosquera Sosa	1,000.00	4,600.00
301	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>20,000.00</b>	<b>92,000.00</b>

36      302      **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	72,000.00	90,000.00
302	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>72,000.00</b>	<b>90,000.00</b>

37      **RESERVAS**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	11,979.28	21,214.23
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	45,012.35	58,069.70
304	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>56,991.63</b>	<b>79,283.93</b>

38      **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**      31-12-2014      31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-

**SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares )

30504	Otros Superávit por revaluación	278,731.37	278,731.37
305	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>278,731.37</b>	<b>278,731.37</b>

**39 RESULTADOS ACUMULADOS**

31-12-2014

ene-00

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	17,516.22	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	-	-
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>17,516.22</b>	<b>-</b>

**40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

31-12-2014

ene-00

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	73,775.05	11,640.26
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>73,775.05</b>	<b>11,640.26</b>

**41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	9,895.08	82,021.45
4103	Contratos de Construcción	820,304.93	967,774.65
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	1,300.16
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>830,200.01</b>	<b>1,051,096.26</b>

**42 43 OTROS INGRESOS**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Nota:

**43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

31-12-2014

31-12-2015

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	48,481.37	20,740.24
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	664,604.63	411,475.27
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(20,740.24)	(870.29)
	5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	780,208.26	1,126,272.77
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(1,126,272.77)	(1,102,764.52)

**SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

1010305	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>	-	-
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	74,751.52	80,111.69
	510202	<b>Gastos planes de beneficios a empleados</b>	-	-
	5103	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	-	-
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	<b>Gastos planes de beneficios a empleados</b>	-	-
	5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>	-	-
	510401	<b>Depreciación propiedades planta y equipo</b>	-	-
	510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	<b>Efecto valor neto de realización de inventarios</b>	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción	154,762.79	143,896.66
<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>575,795.56</b>	<b>678,861.82</b>	

44

**5201 GASTOS DE VENTA**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	23,045.50	28,438.98
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	4,772.43	3,409.22
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	2,770.63	8,048.89
520104	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	1,961.23	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	8,295.00	-
520111	Promoción y publicidad	12,145.08	-
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520115	Transporte	-	-
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	-	4,932.79
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	775.08	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	<b>Depreciaciones:</b>	-	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	<b>Amortizaciones:</b>	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	<b>Gasto deterioro:</b>	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>	-	-
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	<b>Valor neto de realización de inventarios</b>	-	-
520128	Otros gastos	1,405.02	-
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>55,169.97</b>	<b>44,829.88</b>

45

**5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

31-12-2014

31-12-2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	37,128.86	53,529.56
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	9,236.38	7,009.31
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	5,915.97	16,656.57
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	8,999.96	16,316.81
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	2,711.75
520208	Mantenimiento y reparaciones	11,712.64	19,180.36
520209	Arrendamiento operativo	-	-

**SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)		15,227.96
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	3,596.65	5,170.51
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	2,997.99	42,101.26
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo	14,722.29	13,795.21
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	<b>Amortizaciones:</b>		
52022201	Intangibles	927.08	
52022202	Otros activos		
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	<b>Otros gastos</b>	4,953.41	-
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>100,191.23</b>	<b>191,699.30</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>155,361.20</b>	<b>236,529.18</b>

**46 5203 GASTOS FINANCIEROS 31-12-2014 31-12-2015**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	0.00	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	136.69	3,416.67
<b>5203</b>	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>136.69</b>	<b>3,416.67</b>

**47 5204 OTROS GASTOS 31-12-2014 31-12-2015**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	-	977.08
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>-</b>	<b>977.08</b>

NOTA:

**48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA 31-12-2014 31-12-2015**

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	98,906.56	131,311.51
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(14,835.98)	(19,696.73)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-

**SOSA & MOSQUERA CONSTRUCTORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
	831	Utilidades a reinvertir y capitalizar	(72,000.00)	(90,000.00)
<b>62</b>	<b>819</b>	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----&gt;</b>	<b>12,070.58</b>	<b>21,614.78</b>
<b>63</b>	<b>839</b>	<b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>	<b>(19,336.23)</b>	<b>(9,974.52)</b>
<b>64</b>		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>64,734.34</b>	<b>11,640.26</b>