# CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.
## ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
## AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

A LOS ACCIONISTAS

CONSTRUCTORA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.

OPINION

1 Hemos auditado el balance de situación financiera de la compañía **CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.,** al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes Estados de Utilidades, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS

2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de **CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**, así como la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las NIC para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), se establece la política de aplicación (NIIF para PYMES). Adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.

NIA

3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoria (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoria sobre los estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

NEGOCIO EN MARCHA

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la

obtención de la evidencia de todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

CONTROL INTERNO

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoria apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

ETICA

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

4 En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de **CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2016, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la normativa contable vigente en el Ecuador, con las siguientes salvedades:

De conformidad con la Resolución No. SCV.DSC.14.009 emitida por la Superintendencia de Compañía el 30 de Junio del 2014, publicada en el Registro Oficial #292 del 18 de Julio del 2014., CONSTRUCTORA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA., en calidad de Sujeto Obligado a reportar a la Unidad de Análisis Financiero y Económico (UAFE). La compañía presenta evidencia del envío de información a la UAFE sobre los ingresos que superan el umbral, únicamente de los meses de enero y febrero del 2016. No se pudo evidenciar documentos que respalden el cumplimiento de la debida diligencia, (formulario de licitud de fondos), el nombramiento y registro del Oficial de cumplimiento y el manual de prevención del lavado de activos y financiamiento del terrorismo, debidamente registrados en la UAFE, conforme a la normativa vigente, para el período revisado. La compañía esta Inactiva y en proceso de disolución, según resolución SCVS-IRQ-DRAS-SD-2018-00006264.

**NIIF**

5 Los Estados Financieros de la compañía a partir del 1 de enero del 2017 incluirán las disposiciones establecidas en la NIIF para PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías.

6 En el año 2016, la compañía realizó sus estados financieros comparativamente de acuerdo a lo solicitado por la Superintendencia de Compañías.

7 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2016, de **CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**, requerida por disposiciones legales vigentes, se emitirá por separado.

Ing. Francisco Ganzino
SC.RNAE - 553

Quito, julio 25 del 2018

**CONSTRUCTORA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**
**(En dólares USD)**

| | | |
|---|---|---|
| Activo Corriente | | |
| Activo Disponible | | |
| | Efectivo y Equivalentes al Efectivo (nota 3) | 542,07 |
| Activo Exigible | | |
| | Comerciales (nota 4) | 53.755,00 |
| | Provisión Incobrables | |
| | Neto Comerciales (nota 4) | 53.755,00 |
| | Cuentas por cobrar C/P (nota 5) | 51.718,65 |
| Activo realizable | | |
| | Inventario construcciones en proceso (nota 6) | 993.274,10 |
| | Inventarios disponibles para la venta (nota 7) | 152.446,98 |
| | Inventario terrenos ( nota 8) | 2.584.463,83 |
| Activo no Corriente | | |
| | Propiedad Planta y Equipo (nota 9) | 25.994,33 |
| | Otras cuentas por cobrar L/P (nota 10) | 301.539,60 |
| **Total Activo** | | **4.163.734,56** |
| Pasivo | | |
| Pasivo Corriente | | |
| | Comerciales (nota 11) | 87.054,49 |
| | Pasivos Acumulados C/P (nota 12) | 101.446,92 |
| Pasivo no Corriente | | |
| | Pasivos Acumulados L/P (nota 13) | 1.216.073,77 |
| | Reembolso clientes L/P (nota 14) | 1.174.050,31 |
| | Anticipos clientes largo plazo (nota 15) | 1.494.851,14 |
| Patrimonio | | 90.257,93 |
| Total Pasivo y Patrimonio | | **4.163.734,56** |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANDRADE PALACIOS MARIA JANET
GERENTE
C.C. 1703719128

PAUSHI GUANOTOA MARIA FERNANDA
CONTADORA
RUC. 1715626824001

**CONSTRUCTORA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**
**2015-2016**
**(En dólares USD)**

| | | Año 2016 | Año 2015 | INCRM-DECRE. | % INCR-DECR. |
|---|---|---|---|---|---|
| **Activo Corriente** | | | | | |
| Activo Disponible | | | | | |
| | Efectivo y Equivalentes al Efectivo (nota 3) | 542,07 | 3.129,00 | -2.586,93 | -82,68% |
| Activo Exigible | | | | | |
| | Comerciales (nota 4) | 53.755,00 | 85.254,00 | -31.499,00 | -36,95% |
| | Neto Comerciales | 53.755,00 | 85.254,00 | -31.499,00 | -36,95% |
| | Cuentas por cobrar C/P (nota 5) | 51.718,65 | 262.457,00 | -210.738,35 | -407,47% |
| Realizable | | | | | |
| | Inventario construcciones en proceso (nota 6) | 993.274,10 | 786.822,00 | 206.452,10 | 26,24% |
| | Inventarios disponibles para la venta (nota 7) | 152.446,98 | 152.447,00 | -0,02 | 0,00% |
| | Inventario terrenos ( nota 8) | 2.584.463,83 | 2.584.464,00 | -0,17 | 0,00% |
| Activo no Corriente | | | | | |
| | Propiedad Planta y Equipo (nota 9) | 25.994,33 | 45.710,00 | -19.715,67 | -43,13% |
| | Otras cuentas por cobrar L/P (nota 10) | 301.539,60 | 1.195,00 | 300.344,60 | 25133,44% |
| Total Activo | | 4.163.734,56 | 3.921.478,00 | 242.256,56 | 6,18% |
| Pasivo | | | | | |
| Pasivo Corriente | | | | | |
| | Comerciales (nota 11) | 87.054,49 | 97.473,00 | -10.418,51 | -100,00% |
| | Pasivos Acumulados C/P (nota 12) | 101.446,92 | 2.630.351,00 | -2.528.904,08 | -96,14% |
| Pasivo no Corriente | | | | | |
| | Pasivos Acumulados L/P (nota 13) | 1.216.073,77 | 1.096.376,00 | 119.697,77 | 10,92% |
| | Reembolso clientes L/P (nota 14) | 1.174.050,31 | - | 1.174.050,31 | 100,00% |
| | Anticipos clientes largo plazo (nota 15) | 1.494.851,14 | - | 1.494.851,14 | 100,00% |
| Patrimonio | | 90.257,93 | 97.278,00 | -7.020,07 | -7,22% |
| Total Pasivo y Patrimonio | | 4.163.734,56 | 3.921.478,00 | 242.256,56 | 6,18% |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANDRADE PALACIOS MARIA JANET
GERENTE
C.C. 1703719128

PAUSHI GUANOTOA MARIA FERNANDA
CONTADORA
RUC. 1715626824001

**CONSTRUCTORA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**
**(En dólares USD)**

| | | |
|---|---|---|
| Ingresos (nota 17) | | 471.741,11 |
| Ventas nacionales | 0,00 | |
| Utilidad en venta de activos fijos | 33.026,25 | |
| Ingresos no operacionales | - | |
| Ingresos por reembolso se seguros | 438.714,86 | |
| Costos de producción | | - |
| Costos de Venta | 0,00 | |
| Gastos de Administración (nota 18) | | -476.495,17 |
| Gastos de Venta | | - |
| Gastos financieros (nota 19) | | -2.263,29 |
| Gastos no operacionales | | - |
| **Pérdida del ejercicio** | | **-7.017,35** |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANDRADE PALACIOS MARIA JANET
GERENTE
C.C. 1703719128

PAUSHI GUANOTOA MARIA FERNANDA
CONTADORA
RUC. 1715626824001

CONSTRUCTORA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
2015-2016
(En dólares USD)

| | Año 2016-12-31 | Año 2015-12-31 | INCRM-DECRE. | % INCR-DECR. |
|---|---|---|---|---|
| Ingresos (nota 17) | 471.741,11 | 1.895.282,00 | -1.423.540,89 | -75,11% |
| Ventas nacionales | - | 1.893.625,00 | -1.893.625,00 | -100,00% |
| Utilidad en venta de activos fijos | 33.026,25 | - | 33.026,25 | 100,00% |
| Ingresos no operacionales | - | 1.657,00 | -1.657,00 | -100,00% |
| Ingresos por reembolso se segur | 438.714,86 | - | 438.714,86 | 100,00% |
| Costos de producción | - | - | - | |
| Costos de Venta | - | -1.332.013,00 | 1.332.013,00 | -100,00% |
| Gastos de Administración (nota 18) | -476.495,17 | -868.298,00 | 391.802,83 | -45,12% |
| Gastos financieros (nota 19) | -2.263,29 | - | -2.263,29 | 100,00% |
| Gastos no operacionales | - | -11.292,00 | 11.292,00 | -100,00% |
| **Pérdida del ejercicio** | **-7.017,35** | **-316.321,00** | **309.303,65** | **-97,78%** |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANDRADE PALACIOS MARIA JANET
GERENTE
C.C. 1703719128

PAUSHI GUAÑOTOA MARIA FERNANDA
CONTADORA
RUC. 1715626824001

**CONSTRUCTORA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**
**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**
**(En dólares USD)**

| | Capital Social (nota 16 | Aportes Futuras Capitalizaciones | Efectos NIIF´s | Utilidades Acumuladas | Pérdidas Acumuladas | Superavit Revaluación | Utilidad Pérdida del Ejercicio | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Saldo al 31 de diciembre del 2015 | 400,00 | 29.600,00 | 82.948,54 | 325.412,62 | -278.264,21 | 253.500,00 | -316.321,67 | 97.275,28 |
| Transferencia, resultados acumulados | | | | | -316.321,67 | | 316.321,67 | 0,00 |
| Utilidad/Pérdida del presente ejercicio | | | | | | | -7.017,35 | -7.017,35 |
| Saldo al 31 de diciembre del 2016 | 400,00 | 29.600,00 | 82.948,54 | 325.412,62 | -594.585,88 | 253.500,00 | -7.017,35 | 90.257,93 |

(16) 400 acciones de un dólar cada una

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANDRADE PALACIOS MARIA JANET
GERENTE
C.C. 1703719128

FAUSHI GUANOTOA MARIA FERNANDA
CONTADORA
RUC. 1715626824001

**CONSTRUCTORA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**
**FLUJO DE EFECTIVO**
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**
**(En dólares USD)**

| | | |
|---|---|---|
| MOVIMIENTO DE OPERACIONES | | |
| | UTILIDAD DEL EJERCICIO | -7.017,35 |
| | DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES | 4.416,70 |
| | FISCALES | - |
| | CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES | 31.499,00 |
| | INVENTARIOS | -206.451,91 |
| | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | -89.606,25 |
| | PROVEEDORES | -10.418,51 |
| | CUENTAS POR PAGAR FISCALES | - |
| | ANTICIPOS | - |
| | PASIVOS ACUMULADOS | -2.528.904,08 |
| INCREMENTO DE INVERSION | | |
| | INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS | 15.298,97 |
| FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES | | |
| | CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS | - |
| | OTROS PASIVOS LARGO PLAZO | 2.788.599,22 |
| | OBLIGACIONES FINANCIERAS | - |
| | MOVIMIENTO PATRIMONIAL | -2,72 |
| | NETO DE TESORERIA | -2.586,93 |
| | CAJA AL INICIO DEL AÑO | 3.129,00 |
| | CAJA AL FINAL DEL AÑO | 542,07 |

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANDRADE PALACIOS MARIA JANET
GERENTE
C.C. 1703719128

PAUSHI GUANOTOA MARIA FERNANDA
CONTADORA
RUC. 1715626824001

**CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

## 1 OBJETO SOCIAL

La compañía **CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.,** fue Constituida mediante escritura pública celebrada el día 22 de diciembre de 2008, ante la Notaria Décimo Sexta del cantón Quito, Dra. Myriam Villacís Mora, y quedo debidamente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito, el 03 de febrero del 2009.

## 2 POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

### (a) Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las NIC, para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de ENERO DEL 2006.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

Selección y aplicación de políticas contables.

**a.1) Negocio en Marcha.** La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados de acuerdo a la NIC y para efecto de la aplicación de las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES).

La compañía no ha facturado en este año, y los ingresos que le permitieron operar fueron los valores cobrados por el seguro que cubrió el siniestro del terremoto del año 2016.

**(b) Inventarios**

La empresa ha valorado sus inventarios, al valor de mercado, ya que son mínimos y se han cargado directamente al costo de ventas.

**(c) Propiedad Planta y Equipo**

La propiedad Planta y Equipo se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2016 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien.

c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.

c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

| Descripción | % Depreciación |
|---|---|
| Edificios | 5 |
| Vehículos | 20 |
| Equipo de Computación | 33 |
| Equipo de Oficina | 10 |
| Software | 33 |
| Maquinaria y Equipo | 10 |

**(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.**

Los estados financieros de **CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.**, son mantenidos en dólares ($) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectúo la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

**(e) Reserva De Capital**

Se origina en el marzo del año 2000 como una alternativa a los rubros que se depreciaban con el tiempo, lo que permitió generar ajustes a los saldos de los estados financieros de acuerdo con el Reglamento de la Aplicación de la SIC. Resolución No 7. La compañía **CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.,** se constituyó con normas vigentes de aplicación NIIF.

**(f) Control Interno**

**CONSTRUCUTRA DEL CASTILLO ANDRADE CIA. LTDA.,** dispone de un elemento circundante de control interno.

En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

**(3) Efectivo y Equivalentes en efectivo**

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2016, es el siguiente:

| | |
|---|---|
| Caja chica Quito | 100,00 |
| Caja chica Jama | 100,00 |
| Banco del Pichincha cta. Cte. 3458087804 | 3,29 |
| Banco Produbanco cta. Cte. 2056011683 | 338,78 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **542,07** |

## (4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2016, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

| | |
|---|---|
| José Carlos Goncalves Leitao | 16.528,00 |
| Constructora Centurysteel | 37.227,00 |
| **SubTotal al 31 de diciembre del 2016** | **53.755,00** |

## (5) Otras Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2016 las cuentas por cobrar son:

| | |
|---|---|
| Anticipos proveedores varios | 42.573,06 |
| Andrade Palacios María Janet | 5.944,63 |
| Del Castillo Andrade Francisco José | 2.743,68 |
| Del Castillo Andrade Jaime Eduardo | 457,28 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **51.718,65** |

## (6) Inventario Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre del 2016, el inventario de construcciones en proceso es:

| | |
|---|---|
| Obras comuncales en proceso | 634.754,17 |
| Materiales y obras preliminares | 358.519,93 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **993.274,10** |

## (7) Inventario disponible para la venta

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo del Inventario Disponible para la venta es:

| | |
|---|---|
| Casas disponibles para la venta | 152.446,98 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **152.446,98** |

**Los saldos provienen del 2015**

## (8) Inventario de terrenos

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo del Inventario de terrenos es:

| | |
|---|---|
| Lote 1A | 249.904,11 |
| Lote 2A | 600.042,77 |
| Lote 3A | 831.040,95 |
| Lote 1B | 304.474,00 |
| Lote 2B | 303.977,00 |
| Lote 3B | 295.025,00 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **2.584.463,83** |

**Los saldos provienen del 2015**

## (9) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de Propiedad Planta y Equipo es:

| | |
|---|---|
| Costo Histórico | |
| Muebles y Enseres | 89,28 |
| Maquinaria y Equipo | 48.985,15 |
| Equipo de Computación | 6.738,57 |
| (-) Depreciación Acumulada | -29.818,67 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **25.994,33** |
| Variación del Activo Fijo | |
| Saldo al 31 de diciembre del 2015 | 45.709,15 |
| Incremento (disminución), neto | -15.298,12 |
| Depreciación anual | -4.416,70 |
| **Saldo al 31 de diciembre del 2016** | **25.994,33** |

## (10) Otras cuentas por cobrar L/P

El saldo de otras cuentas por cobrar L/P, al 31 de diciembre del 2016 es:

| | |
|---|---|
| FDC por cobrar, préstamos directos | 90.604,69 |
| Cuentas por cobrar Familia del Castillo CFN | 203.414,52 |
| Otras cuentas por cobrar | 7.520,39 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **301.539,60** |

## (11) Cuentas por Pagar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo es:

| | |
|---|---|
| Andrade Palacios María Jeanette | 412,39 |
| Carrión Ramírez Franco Augusto | 313,6 |
| Chica Valencia josé Luis | 10471,1 |
| Crespo Mera Rómel Helmuth Ignacio | 481,1 |
| Macías Vera Necxer Manuel | 3719,71 |
| Edesa | 343,13 |
| Revista Cosas | 1.005,00 |
| Latina Seguros | 1.350,60 |
| Vallejo Rodríguez Manuela Cristina | 3.000,00 |
| Vega Morejón Pablo Alfonso | 5.243,74 |
| ADN | 2.920,00 |
| Edgar Lojan | 948,00 |
| Andrade Jeanette | 9.420,00 |
| Servicio de Rentas Internas | 47.426,12 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **87.054,49** |

## (12) Pasivos acumulados C/P

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de pasivos acumulados C/P es:

| | |
|---|---|
| Sueldos por pagar | 7.844,03 |
| Décimo Tercer Sueldo | 1.717,22 |
| Décimo Cuarto Sueldo | 1.406,25 |
| Vacaciones por pagar | 2.134,22 |
| Utilidades por Pagar | 6.530,00 |
| IESS por pagar convenio | 70.666,04 |
| Sobregiro Banco del Pichincha | 11.149,16 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **101.446,92** |

## (13) Pasivos Acumulados L/P

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de los Pasivos Acumulados L/P es:

| | |
|---|---|
| Obligaciones municipales | 3.073,79 |
| Ing. Luis Cevallos terreno Jama Campau | 973.500,00 |
| Marina Andrade | 128.027,20 |
| Préstamo por pagar Edgar Redin | 7.268,20 |
| Préstamo Sra. Cristina R Etter | 9.955,00 |
| Francisco del Castillo (Produbanco) | 12.402,49 |
| Impuesto a la renta diferido | 81.847,09 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **1.216.073,77** |

## (14) Reembolso a clientes L/P

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de Reembolso a clientes L/P es:

| | |
|---|---|
| DEVOLUCION CLIENTES ADAMS WENDY | 83.741,26 |
| DEVOLUCION CLIENTES KATE JEWEL | 84.367,97 |
| DEVOLUCION CLIENTES HARTNETT SANDY | 125.175,19 |
| DEVOLUCION CLIENTES JIM GIONFRIDO | 229.316,49 |
| DEVOLUCION CLIENTES COON TERRY | 57.618,80 |
| DEVOLUCION CLIENTES LOMG EDMOND | 109.286,00 |
| DEVOLUCION CLIENTES FREIBERGER RONALD | 152.446,98 |
| DEVOLUCION CLIENTES SUSAN GOLD | 144.508,77 |
| DEVOLUCION CLIENTES JUAN CARLOS ALVAREZ | 187.588,85 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **1.174.050,31** |

## (15) Anticipo clientes L/P

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de Anticipo Clientes L/P es:

| | |
|---|---|
| LUIS ANIBAL ORTIZ | 92.398,82 |
| SANTIAGO HIDALGO | 28.685,64 |
| BOB PETERSON | 500.000,00 |
| GONZALO BUSTAMANTE | 36.023,98 |
| BYRON MORA | 93.535,20 |
| CECILIA LEON | 6.942,80 |
| ESTEBAN CRUZ | 60.700,00 |
| PATRICIO LEON | 15.000,00 |
| JUAN CARRERA | 89.510,71 |
| CATHERINE DE VILLADA | 2.991,79 |
| ARMANDO CORONEL | 124.312,50 |
| BOB PETERSON | 145.818,82 |
| JIM PENIX | 22.648,55 |
| DIEGO VILLACIS | 85.922,86 |
| DENIS GREEN | 13.571,35 |
| GALO VASQUEZ | 19.000,00 |
| JUDITH CHANDLER | 4.000,00 |
| GENEVIEVE WALRAVEN | 94.614,26 |
| LIUDMILA ZAZULIA | 3.000,00 |
| IVAN MALDONADO | 11.469,00 |
| PEDRO CEVALLOS | 4.000,00 |
| ROSARIO DE BURBANO | 3.752,92 |
| STEVE SILVIGER | 614,74 |
| DAN KNOX | 1.038,56 |
| LUCY ORELLANA | 33.869,64 |
| ADPROIN | 1.429,00 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **1.494.851,14** |

## (16) Capital Social

El capital social de la compañía es $ 400, y está dividido en: 400 acciones de 1 dólar cada acción.

## (17) Ingresos

Al 31 de diciembre del 2016, los ingresos son:

| | |
|---|---|
| Utilidad en venta de activos fijos | 33.026,25 |
| Reembolso de seguros | 438.714,86 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **471.741,11** |

## (18) Gastos de Administración

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de gastos de administración es:

| | |
|---|---|
| Gastos de Administración Quito | 300.484,51 |
| Gastos de Administración Jama | 176.010,66 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **476.495,17** |

## (19) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo es:

| | |
|---|---|
| Comisiones bancarias | 2.263,29 |
| **Total al 31 de diciembre del 2016** | **2.263,29** |

## (20) Impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, esta gravada con la tasa del 22%. La compañía tiene una utilidad por lo tanto paga impuesto a la renta.

## (21) Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de preparación de estos estados financieros (25 de julio del 2018), no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía.