

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y OBJETIVOS

La Compañía tiene como objeto Social el "Diseño, Construcción, Promoción de todo tipo de obras de Ingeniería y Arquitectura; Construcción y Venta de todo tipo de productos inmobiliarios, importación, exportación de materiales de construcción, Contratación y construcción de todo tipo de obras para el Estado Ecuatoriano.

Para cumplir con su objeto social la Compañía podrá ejecutar actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo, podrá la Compañía asociarse y fusionarse a otras sociedades, al igual que transformarse, sin perjuicio de las prohibiciones establecidas en otras leyes.

2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables más importantes se resumen a continuación:

Efectivo y equivalente de efectivo.- Corresponde el efectivo en caja y los depósitos realizados en bancos locales, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar y documentos por cobrar.- La cuentas y documentos por cobrar a clientes se registran inicialmente al valor razonable de la transferencia de los bienes. Al momento su cartera es de fácil recuperación y no tiene índices de incobrabilidad.

Inventarios.- Los inventarios se encuentran valorados a sus costos de adquisición o valor neto realizable, el menor.

Propiedad y equipos.

Medición en el momento del reconocimiento. Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente al costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo- Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Las depreciaciones se calculan por el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo.

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Instalaciones	10%
Muebles, enseres y equipos de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33.33%

Ingresos y gastos.- Los ingresos se reconocen cuando se realizan y los gastos cuando se conocen.

Beneficios a empleados.- Los beneficios, corresponden aquellos registrados con el objeto de cumplir todas las obligaciones laborales en cada periodo.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% para sociedades, la cual disminuye en 10 puntos porcentuales cuando la utilidad es total o parcialmente capitalizada dentro del año siguiente.

El Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversión, establece la reducción progresiva de tres puntos porcentuales en el Impuesto a la Renta. Para el ejercicio fiscal 2015 la tarifa de impuesto a la renta es del 22%.

3.- ASPECTOS GENERALES

En este periodo se emprendió en dos Proyectos TAMDUM y ALEMANES para el cumplimiento de estos objetivos se procedió a contratar personal para el control administrativo, económico financiero, como también en el área operativa para realizar obras preliminares para la implantación y construcción, también contamos con una persona encargada de Pre-ventas quien colabora en la promoción y el establecimiento de compromisos de venta para el financiamiento de los Proyectos.

4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Caja.- Corresponde principalmente a recursos de libre disponibilidad mantenidos en cuentas relacionadas para el manejo financiero, hasta que tenga autonomía financiera.

5.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre del 2017 está conformado por:

Cientes	3.230,08	USD.
Personal	300,00	
Otros Relacionados	146.497,01	

Cientes.- Corresponde a valores menores por servicios prestados.

Personal.- Corresponde a préstamo concedido a un empleado

Otros Relacionados.- Son valores que los clientes depositan al momento de la negociación en otras cuentas.

6.- INVENTARIOS

La composición de esta cuenta corresponde a valores invertidos en la consecución de proyectos inmobiliarios, al momento en esta cuenta está registrado lo invertido en el Proyecto TANDUM y ALEMANES.

Proyectos Inmobiliarios:

TANDUM	716.425,61	USD.
ALEMANES	146.890,45	

7.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Básicamente constituyen, valores a recuperar del SRI por concepto de crédito tributario IVA y anticipos de impuestos a la renta:

Crédito Tributario IVA	8.347,33	USD.
Anticipo Impuesto a la Renta	4.234,19	

8.- ACTIVOS FIJOS.-

A esta fecha se encuentra registrado un vehículo por el valor de USD. 30.000,00 el mismo que fue adquirido para movilización de la Gerencia y Ventas del Proyecto.

9.- OBLIGACIONES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, el siguiente es el desglose de este rubro:

IESS Aportes y Prestamos	2.419,08	USD.
Sueldos y beneficios sociales	45.336,92	
Obligaciones SRI	54,27	
Socios (Largo Plazo)	353.238,42	

Obligaciones patronales.- Corresponde principalmente a sueldos por pagar y beneficios sociales de los funcionarios de la compañía.

IESS por pagar.- Está integrado por los valores de aportes patronales y personales, IECE y SECAP, fondos de reserva y préstamos quirografarios.

Impuestos por pagar - Representan valores pendientes de pago del mes de diciembre por concepto de IVA, Retenciones en la fuente y Retenciones de Impuesto a la Renta que la compañía debe liquidar en el mes de Enero 2017.

Socios - Inversión realizada para el avance del Proyecto TANDUM

10.-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el capital suscrito por la compañía es de USD. 400,00, dividido en cuatrocientas participaciones ordinarias y nominativas iguales de un dólar cada una.

11.- RESULTADOS Y RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Resultados Acumulados	440,04	USD.
Resultados Del Ejercicio	461,21	

12.-VENTAS NETAS

El origen y su acumulación durante el año 2016:

VENTAS NETAS	182.857,78	USD.
--------------	------------	------

13.- COSTO DE VENTAS

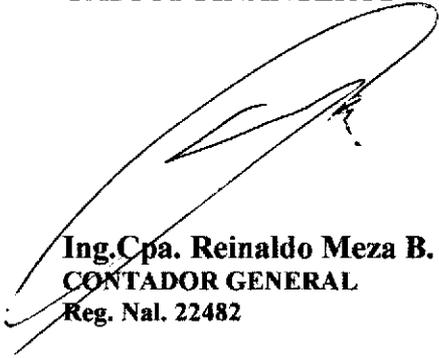
El costo asignado para este periodo es de:

	96.000,00	USD.
--	-----------	------

14.-GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2016 , este rubro se encuentra de la siguiente manera:

SUELDOS Y BENEFICIOS	57.978,93	USD.
GASTOS GENERALES	33.000,98	
GASTOS FINANCIEROS	488,69	



Ing.Cpa. Reinaldo Meza B.
CONTADOR GENERAL
Reg. Nal. 22482