

CASA GRANDE PLATAFORMA INMOBILIARIA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

101020601 DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTRESES: Cuenta que registra aquellos ingresos por devengar; es decir aquellos pendientes de facturación y cobro.

101020602 CLIENTES: Cuenta que registra las cuentas por cobrar a clientes de Casa Grande como Unión Andina, Mutualista Pichincha, LEON Y CARPIO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.; AUGUSTIN BAQUERO CONSTRUCCIONES, FERROINMOBILIARIA S.A. y varias personas naturales; por los servicios prestados y que se encuentran debidamente facturados.

1010209 (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES: De acuerdo con el artículo 10 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno inciso 11, se establece una provisión anual del saldo de cuentas por cobrar CLIENTES del 1%.

1010501 CREDITO TRIBUTARIO IVA: Es una cuenta por cobrar al estado ecuatoriano, es el IVA en compras que se paga en cada adquisición de bienes y/o servicios, esta cuenta se liquida de manera mensual en la declaración respectiva de este Impuesto.

1010503 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA: Se origina en el momento que Casa Grande realiza una venta, y el cliente nos realiza retención de Impuesto a la Renta, validado con la emisión del comprobante respectivo.

1010801 GARANTÍAS ENTREGADAS: Esta cuenta registra la garantía solicitada y entregada al Sr. JORGE EDMUNDO LOPEZ ENRIQUEZ, propietario del inmueble donde funciona Casa Grande.

1010802 POR LIQUIDAR SUSANA TILLERÍA: Cuenta originada por reembolsos realizados a la Sra. Gerente, y de los cuales no se ha presentado la factura correspondiente que sustentan ciertos gastos realizados.

1010804 POR LIQUIDAR VARIOS: Esta cuenta hace uso de subcuentas auxiliares, y se origina por todos aquellos desembolsos realizados de los cuales no se han entregado la factura respectiva, por acuerdo mutuo, de tal modo que al entregarse el bien y/o servicio requerido se cancele la totalidad acordada y la factura respectiva.

1010810 PRÉSTAMOS EMPLEADOS: Esta cuenta se origina cuando Casa Grande concede a sus empleados préstamos que son devengados en cuotas mensuales descontadas en sus respectivos roles de pago, actualmente quienes han solicitado esta facilidad son: Marcia Ponce, Diana López.

1020112 (-) DEPRECIACION ACUMULADA: De acuerdo al artículo 28 del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, inciso 6 literal c, establece el método de depreciación por

porcentajes fijos, estableciendo así para para Muebles y Enseres, Maquinarias y Equipo el 10% , Y EL Equipo de Cómputo al 33,33% anual.

1020412 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA: De acuerdo al artículo 28 del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, inciso 7 literal b, establece que se deberá, amortizar los gastos pre operacionales de organización y constitución, en un período de 5 años en porcentajes iguales (20%) anual.

1020706 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES: En esta cuenta se registra el dinero entregado por Casa Grande al Fideicomiso del Proyectos Los Nogales hasta el 31 de diciembre se han entregado \$161.611,47.

2010301 LOCALES: Esta cuenta está conformada por varias subcuentas, aquí se registran las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios del Ecuador.

2010302 DEL EXTERIOR: Esta cuenta está conformada por tres subcuentas, que se señalan a continuación:

CODIGO	SUBCUENTA	VALOR
2010302-01	POR PAGAR UNION ANDINA	303.451,13
2010302-02	POR PAGAR PEDRO GONZALES	228,36
2010302-03	POR PAGAR CRISTINA VILLALBA	855,00
TOTAL BALANCE		\$ 304.534,49

2010302-01: Corresponde a la asignación presupuestaria mediante línea de crédito, realizadas mediante transferencias bancarias los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2014, lo que asciende a un valor de \$53.451,13. Además en esta subcuenta también se registra la asignación para el Fideicomiso Los Nogales por un valor de \$250.000,00.

2010302-02: Corresponde a un préstamo realizado a Casa Grande por el Sr. Pedro Gonzales, representante de Unión Andina Newyork para la compra de un teléfono celular, a nombre de la Sra. Susana Tillería.

2010302-03: Corresponde al pago pendiente de la factura nro. 147, del mes de noviembre por servicios de diseño publicitario.

2010302 INTERESES POR PAGAR EXTERIOR: Corresponde a los intereses generados por la línea de crédito que se mantiene con Unión Andina \$321.66 y la línea para el Proyecto Los Nogales \$5.127,50.

2010701 ADMINISTRACION TRIBUTARIA: Corresponde a los valores a liquidar a enero de 2015 por concepto de impuestos como el IVA, e Impuesto a la Renta.

2010703 IESS POR PAGAR: Se registran valores de aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social que equivale al 21.60% de los sueldos + comisiones.

TANIA GABRIELA GUERRERO HERRERA
CONTADORA CASA GRANDE PLATAFORMA INMOBILIARIA
RUC: 1715647804001

ESTADO RESULTADOS

41020101 SERVICIOS PRESTADOS: Cuenta que registra aquellos ingresos originados de actividades propias del giro del negocio; es decir por comisiones y arriendos.

41020102 REEMBOLSO DE GASTOS: Cuenta que registra ingresos provenientes de actividades de reembolso de gastos.

52011608 IVA CARGADO AL GASTO: Esta cuenta registra los valores de Iva de aquellas facturas que son emitidas a nombre de Consumidor Final, y que son gastos propios de la empresa, al igual que aquellos originados por retenciones en la fuente del IVA asumidas.

52011609 RETENCIONES EN LA FUENTE ASUMIDAS: Registra valores por retenciones en la fuente de impuesto a la renta asumidas, por no haber realizado la retención respectiva al momento de la adquisición del bien y/o servicio.

52011611 OTROS SERVICIOS: Se registran aquellos servicios que no se encuentran detallados dentro del plan de cuentas asignado por la Superintendencia de Compañías, como Seguros, Reaseguros, Servicios por pago de cuentas en bancos y otras instituciones, etc.

52011613 GASTOS NO DEDUCIBLES: Registra aquellos gastos que se han realizado y de los cuales no entregan comprobantes de venta autorizados, como en movilización (taxis, buses), fotocopias, copias de llave, etc.

52011617 IMPUESTOS MUNICIPALES: Valores cancelados por disposición municipal de acuerdo a la COATAD, para el Proyecto Los Nogales.

52011620 INTERESES, MULTAS SRI E IESS: Registra los valores por multas e intereses que se originan cuando los pagos tanto de impuestos como de aportes a la seguridad social, se realizan fuera de las fechas límite a estas entidades estatales.

52022201 ACTIVOS INTANGIBLES: Equivale al valor de la amortización de los activos intangibles, 20% anual.

52022305 CUENTAS POR COBRAR: Registra aquellos valores que se provisionan de la cuenta clientes el 1% anual.

52030201 COMISIONES: Registra valores cobrados por el banco en calidad de comisiones bancarias.