SUMAKDREAM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1.- INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

SUMAKDREAM S.A. es una compañía de sociedad anónima, con Registro único de Contribuyente 0691743780001 tiene su domicilio principal en la ciudad de Riobamba, provincia de Chimborazo, ubicado en las calles Juan de Velasco 20-60 y Guayaquil, constituida mediante escritura pública de fecha 17 de Enero del 2014, aprobada por la Superintendencia de Compañías de Ambato mediante resolución NO. SCV-IRA-14- 278 del 6 de Agosto del 2014.

La compañía se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de la cuidad de Riobamba con número 241 anotado bajo el número 1185 del repertorio del dia 22 de Agosto del 2014.

Para el periodo terminado al 31 de diciembre del 2015, la compañía tuvo 2 colaboradores.

La compañía divide su patrimonio en 2000 acciones de serie única donde destacan sus accionistas, como siguen:

No.	SOCIO	C. DE IDENTIDAD	No. ACCIONES	Participación
1	AJITIMBAY CAGUANA JUANA	1700516014	23	1,15%
2	AMORES ALBAN FERNANDO ELIAS	500748124	11	0,55%
3	ARROBA TORRES RODRIGO GILBERTO	1801466390	19	0,95%
4	AUCANCELA TENESACA OCTAVIO TEOFILO	602612897	16	0,80%
5	AUCANSELA GUZMAN EDUARDO	601641269	33	1,65%
6	CHELA TUALOMBO MARIA BELGICA	201587920	13	0,65%
7	CONGACHA LLUGUAY MIGUEL	602254914	10	0,50%
8	CUCURI MIÑARCAJA FANNY CECILIA	602926263	9	0,45%
9	CUJI PUCHA MANUELA	602337131	17	0,85%
10	EVAS GUAMAN JOSE MARIA	602638132	10	0,50%
11	ERPE	690010135001	1524	76,20%
12	FRAY MATUITE NELLY SORAYA	603986845	5	0,25%
13	HIDALGO CAJO FREDY ROBERTO	602963621	20	1,00%

14	HUMANANTE RICARDO VICENTE	600824593	11	0,55%
15	LOPEZ PEREZ MARIA ERCILIA	602553299	5	0,25%
16	LOPEZ PEREZ MARIA ESTHER	602665283	20	1,00%
17	MOROCHO AREVALO MARUJA	201415601	13	0,65%
18	NEGRETE SAMANIEGO JOFRE HUMBERTO	602449324	8	0,40%
19	NORIEGA VALLEJO ALEX ERNESTO	602266934	21	1,05%
20	PACA MACHADO MANUEL FABIAN	602188849	10	0,50%
21	PEREZ SARMIENTO MARIA ELISA	601546161	8	0,40%
22	PEREZ SARMIENTO JUAN ESTANISLAO	601034820	19	0,95%
23	PULGAR GUEVARA LAURO GERARDO	600734461	28	1,40%
24	ROMERO JARA CECILIA JANETH	602723322	4	0,20%
25	SALAZAR FONSECA INES PIEDAD	500792122	23	1,15%
26	SANTILLAN GALLEGOS JULIO CESAR	601015357	25	1,25%
27	TENESACA CAGUANA JULIO SESAR	603358136	5	0,25%
28	TREVIÑO ORTIZ ALEXANDRA PATRICIA	102442662	8	0,40%
29	UZCATEGUI SALTOS JUAN CARLOS	602271363	25	1,25%
30	VACA OLEAS JOSE HUMBERTO	601085111	25	1,25%
31	VIÑAN GUAMAN RUBEN	600821037	16	0,80%
32	VINTIMILLA ORTIZ KARINA ELIZABETH	603857285	8	0,40%
33	YAUTIBUG CEPEDA NORMA ROSA	604280321	8	0,40%
		TOTAL:	2000	100,00%

2.- ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Preparación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros de SUMAKDREAM S.A. por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015 han sido preparados a criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PARA LAS PYMES). Los presentes Estados Financieros reflejan fielmente la situación financiera de SUMAKDREAM S.A. al 31 de diciembre/2015, y sus resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en sesión ordinaria celebrada el día 22 de Marzo 2016.

2.2 RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015 es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2.3 MONEDA DE PRESENTACIÓN Y MONEDA FUNCIONAL

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

2.4 ACTIVOS CORRIENTES

La compañía dentro de este rubro refleja su Activo y sus cuentas principales como son:

Equivalente Al Efectivo	13928.76
Activos Financieros	18706.64
Servicios y Otros Pagos Anticipados	51.685,54
Activos por impuestos corrientes	15.110,09
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**99.431.03**

2.4.1 Equivalente Al Efectivo: Está compuesto por las siguientes cuentas:

EQUIVALENTE AL EFECTIVO
AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
1010101001	Caja Chica	68,81
1010102001	Banco del Pichincha	13776,12
1010102003	Banco del Austro	61,82
1010102004	COAC San Miguel de Pallatanga	25,00
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**13928,76**

2.4.2 Activos Financieros: Corresponden las cuentas por Cobrar, siendo el valor de $12.000,00 el más alto por recauda. A Continuación el detalle:

ACTIVOS
FINANCIEROS
AL 31/12/2015

CODIGO	DETRALLE	VALOR/2015
1010205001	CXC Ulloa Mafla Cesar	12000,00
1010205003	CXC COAC El Sagrario	6652,32
1010205004	CXC Varios	53,32
	TOTAL ACTVO FINANCIERO	18705,64

2.4.3 Servicios y Otros Pagos Anticipados: La Compañía clasifica sus activos dentro de este rubro a los anticipos a proveedores. La Cta. Anticipo Varios viene de la Constructora SUMAK DREAM SOCIEDAD DE HECHO que corresponde a utilidades anticipadas siendo ERPE el mayor accionista recibiendo $. 38.909,48

2.4.4 Activos por Impuestos Corrientes: Se refleja en un crédito tributario a favor de la empresa (IVA) en compras de $15.110,09

ACTIVO NO CORRIENTE

2.5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Las propiedades se registran al costo de adquisición y se presenta la deprecación acumulada y refleja el siguiente detalle:

PROPIEDADES ,PLANTA Y EQUIPO
AL 31/12/2015

CODIGO	DETRALLE	VALOR/2015
10201001	TERRENOS	893166,99
10201003	CONSTRUCCION EN CURSO	85.551,35
1020105001	MUEBLES Y ENSERES	585,09
1020108001	EQUIPO DE COMPUTACION	515,18
	TOTAL PROPIEDADES,PLANTA	979.818,61
1020112001	(-)DEPREC. ACUM. M/ENSERES	-292,55
1020112003	(-)DEPREC. ACUM. E/COMPUTO	-372,04
	TOTAL PROPIEDADES,PLANTA	**979154,02**

PASIVO

2.6 PASIVO CORRIENTE

La Compañía refleja dentro de este rubro las siguientes cuentas principales como son:

Cuentas y Documentos por Pagar	1.105.97
Otras Obligaciones Corrientes	3.866.56
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	291.866.54
ANTICIPOS CLIENTES	32.000.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**328.839.07**

2.6.1 Ctas. Y Doctos X Pagar: Al 31 de diciembre del 2015 hay un saldo por pagar de $1.105.97

2.6.2 Otras Obligaciones Corrientes Refleja el siguiente detalle:

OTRAS OBLIG. CORRIENTES
AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
2010701	Con la Administrac. Tributaria	3.475,63
2010703	Con el IESS	390,93
	TOTAL OTRAS OBLIG. CORRIENT.	**3.866,56**

2.6.3 Ctas. X Pagar Diversas Relacionadas: Refleja el siguiente detalle:

CTAS X PAGAR DIVER. RELACION.
AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
2010801001	CXP ERPE	288.899,51
2010801003	CXP UNIDAD DE CRÉDITO	2967,03
	TOTAL CTAS. X PAGAR DIV. REL.	**291.866,54**

2.6.4 Anticipo Clientes: Queda pendiente un anticipo entregados por clientes y refleja el siguiente detalle:

AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
20110000006	INCA MAIRA	7.000,00
2011001007	TELLO ROBERTO	5000.00
2011001008	MARTINEZ EDITH	20.000,00
	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	**32.000,00**

2.7 PASIVO NO CORRIENTE

Está compuesto por:

Ctas. y Doctos x Pagar No Relacionadas	294.315.06
Ctas. X Pagar Diversas Relacionadas	331659.71
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**625.974.77**

2.7.1 NO RELACIONADAS: Se refiere al siguiente detalle:

AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
2020201001	CXP P. NATURALES	276.500,00
2020201002	CXP COOP. EL SAGRARIO	17815,06
	TOTAL CTAS. X PAGAR NO RELA.	**294.315,06**

2.7.2 RELACIONADAS: Se refiere al siguiente detalle:

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
2020401002	CXP URBANIZ. SAN ANTONIO	57.601,56
2020401004	CXP ERPE PUBLICIDADA	1378,62
2020401005	CXP SUMAK LIFE	30.340,00
2020401009	CXP MARCIA SALAZAR	36900,00
2020401010	CXP VALERIO BARRIONUEVO	20.013,33
2020401011	CXP ACCIONISTAS	185.426,00
	TOTAL CXP DIVERSAS RELACION.	**331.659,51**

3. PATRIMONIO NETO

3.1 Capital: Al 31 de diciembre del 2015, el capital social está constituido de la siguiente manera:

No.	SOCIO	C. DE IDENTIDAD	No. ACCIONES	Participación
1	AJITIMBAY CAGUANA JUANA	1700516014	23	1,15%
2	AMORES ALBAN FERNANDO ELIAS	500748124	11	0,55%
3	ARROBA TORRES RODRIGO GILBERTO	1801466390	19	0,95%
4	AUCANCELA TENESACA OCTAVIO TEOFILO	602612897	16	0,80%
5	AUCANSELA GUZMAN EDUARDO	601641269	33	1,65%
6	CHELA TUALOMBO MARIA BELGICA	201587920	13	0,65%
7	CONGACHA LLUGUAY MIGUEL	602254914	10	0,50%
8	CUCURI MIÑARCAJA FANNY CECILIA	602926263	9	0,45%
9	CUJI PUCHA MANUELA	602337131	17	0,85%
10	EVAS GUAMAN JOSE MARIA	602638132	10	0,50%
11	ERPE	690010135001	1524	76.20%
12	FRAY MATUITE NELLY SORAYA	603986845	5	0,25%
13	HIDALGO CAJO FREDY ROBERTO	602963621	20	1,00%
14	HUMANANTE RICARDO VICENTE	600824593	11	0,55%
15	LOPEZ PEREZ MARIA ERCILIA	602553299	5	0,25%
16	LOPEZ PEREZ MARIA ESTHER	602665283	20	1,00%

17	MOROCHO AREVALO MARUJA	201415601	13	0,65%
18	NEGRETE SAMANIEGO JOFRE HUMBERTO	602449324	8	0,40%
19	NORIEGA VALLEJO ALEX ERNESTO	602266934	21	1,05%
20	PACA MACHADO MANUEL FABIAN	602188849	10	0,50%
21	PEREZ SARMIENTO MARIA ELISA	601546161	8	0,40%
22	PEREZ SARMIENTO JUAN ESTANISLAO	601034820	19	0,95%
23	PULGAR GUEVARA LAURO GERARDO	600734461	28	1,40%
24	ROMERO JARA CECILIA JANETH	602723322	4	0,20%
25	SALAZAR FONSECA INES PIEDAD	500792122	23	1,15%
26	SANTILLAN GALLEGOS JULIO CESAR	601015357	25	1,25%
27	TENESACA CAGUANA JULIO SESAR	603358136	5	0,25%
28	TREVIÑO ORTIZ ALEXANDRA PATRICIA	102442662	8	0,40%
29	UZCATEGUI SALTOS JUAN CARLOS	602271363	25	1,25%
30	VACA OLEAS JOSE HUMBERTO	601085111	25	1,25%
31	VIÑAN GUAMAN RUBEN	600821037	16	0,80%
32	VINTIMILLA ORTIZ KARINA ELIZABETH	603857285	8	0,40%
33	YAUTIBUG CEPEDA NORMA ROSA	604280321	8	0,40%
		TOTAL:	2000	100,00%

El capital social de la empresa está constituido por $2.000.00 cada acción está valorada a $ 1.00 dólar de los Estados Unidos de América.

3.2 RESERVAS: Dentro de esta cuenta está la subcuenta Otros Superávit por Revaluación en los siguientes terrenos que tiene la Compañía.

Se refiere al siguiente detalle:

AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
30504	TERRENO QUIMIAG	105.634,10
30504	TERRENO STA. ANA	94.520,00
30504	TERRENO MEDIO MUNDO	72.504,25
	TOTAL RESERVAS	**272658,35**

3.3 Resultados Acumulados: El saldo de esta cuenta es de -100.442.59 refleja las pérdidas acumuladas de años anteriores, los mismos que vienen de la Constructora SUMAK DREAM Sociedad de Hecho y se traspaso a la Sociedad Anónima SUMAKDREAM.

3.4 Resultado del Ejercicio: El resultado de este año refleja una pérdida de $ -50.444.55

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos de la Compañia corresponden principalmente a la venta de bienes por actividades comerciales y es reconocida esta venta una vez que son traspasado el comprador.

4. INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre del 2015, los ingresos ordinarios están constituidos por la venta de 7 casas en el proyecto "LOS NOGALES" en la parroquia Qumiag.

AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
410101	VENTA DE BIENES	346.950,00
	TOTAL VENTA DE B/INMUEBLES	**346.950,00**

5. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle:

AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
430201	INTERESES FINANCIEROS	37,96
430501001	RENTA POR CESPED	40,00
430501002	OTROS INGRESOS	133,48
	TOTAL OTROS INGRESOS	**211,44**

6. COSTO DE VENTAS

El costo de ventas está calculado por la facturación de 7 casas vendidas en este periodo con terreno.

Se refiere al siguiente detalle:

AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
51	COSTO DE VENTA TERRENOS	39.240,04
51	COSTO DE VENTA 7 CASAS	270.102,66
	TOTAL COSTO DE VENTAS	**309.342,70**

7. GASTOS DE VENTAS Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Se refiere al siguiente detalle:

AL 31/12/2015

CODIGO	DETALLE	VALOR/2015
5201	GASTOS DE VENTAS	
520105003	HONORARIOS PROFESIONALES	-75,71
520106001	MANO DE OBRA NO CALIFICADA	-3.571,40
520108001	JARDINES Y CERRAMIENTOS	-2509,45
520108003	NIVELACION/ADECU. TERRENO	-370,00
520110001	COMISIONES EN VENTAS	-3.180,00
520111001	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-530,94
520115001	TRANSPORTE	-531,69
520118001	RED DE AGUA POTABLE	-1.206,40
520118003	CONSTRUCCIÓN CISTERNA	-172,23
520118004	SERVICIOS BÁSICOS	-170,13
520119001	NOTARIOS REGIUSTRADORES	-79,16
520128003	ESPECIES MUNICIPALES	-155,05
520121	DEPRECICIONES	-230,22
	TOTAL GASTOS VENTAS	-12.782,38
52020	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
520201001	SUELDO UNIFICADO	-10.440,00
520202001	APORTE PATRONAL	-1.164,06
520202002	IECE/SECAP	-104,4
520202003	FONDO DE RESERVA	-869,58
520203001	DÉCIMO TERCERO	-1.106,68
520203002	DÉCIMO CUARTO	-708,00
	TOTAL GASTOS ADMINISTRAT.	-1.814,68
520208	GASTOS MANTEN. Y REPARAC.	
520208001	MATERIALES DE LIMPIEZA	-25,35
520208002	MANTEN. IMPRESORA	-22,32
	TOTAL GASTOS MANT. Y REPAR.	-47,67
520216	GASTOS DE GESTION	
520216001	REFRIGERIOS	-97,06
520216002	REUNIONES Y RPOGRAMAS	-415,17
	TOTAL GASTOS GESTION	-512,23
520220	IMPUESTOS CONTRIB. Y OTROS	
520220001	INTERESES MULTAS Y CONTRIB	-17,57
	TOTAL CONTRIB. Y OTROS	-17,57
520228	OTROS GASTOS	
520228001	SUMINISTROS Y MATERIALES	-243,65
520228002	NO DEDUCIBLE SERVICIOS	-1.170,69

520228003	NO DEDUCIBLE BIENES	-213,60
	TOTAL OTROS GASTOS	**-1627,94**
5203	**GASTOS FINANCIEROS**	
520301	INTERESES	-243,02
520301002	INTERESES P. NATURALES	-58.485,81
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	**-58728,83**
520305	**OTROS G/FINANCIEROS**	
520305001	GASTOS BANCARIOS	-153,95
	TOTAL OTROS G/FIANCIEROS	**-153,95**

Ing. Esp. Juan Carlos Uzcátegui Saltos

GERENTE GENERAL

SUMAKDREAM S.A.

Ing. Janet Montalvo Hurtado

CONTADORA GENERAL

SUMAKDREAM S.A.