

CORDOVA Y MOSCOSO CONSTRUCTORA CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. EL CREDITO A LOS CLIENTES EN LA VENTA DE LOS DEPARTAMENTOS ES VARIABLE Y SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE CARGAN A LOS GASTOS DE LA CONSTRUCCION.
5. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 Y 60 DÍAS.

CORDOVA Y MOSCOSO CONSTRUCTORA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO

Los Saldos de caja las cajas son los siguientes y están conciliados.

Fondos por Depositar el saldo de \$ 19500 es un valor entregado de clientes que se deposita en Enero del 2015

Banco Internacional.- Los \$ 4.48 este saldo esta conciliado con el banco.

Banco del Austro.- Los \$ 176.34 este saldo esta conciliado con el banco.

Cooperativa Jep.- Los \$ 1.85 es el saldo conciliado de este banco

Banco del Austro Ahorros.- Los \$ 140.49 este saldo esta conciliado con el banco.

Banco del Pichincha.- Los \$ 3871.17 este saldo esta conciliado con el banco.

Banco Produbanco Ahorros.- Los \$ 2.79 es el saldo conciliado de este banco.

Banco del Mutualista Pichincha.- Los \$ 573.76 este saldo esta conciliado con el banco.

Clientes.- Los clientes que la 31 de diciembre nos adeudan \$ 146.372.39 según el siguiente detalle:

DOMINGUEZ TORAR MARCO CHRISTOP	
MAITE DE LAS MERCEDES DURAN BRIT	112,000.00
MANUEL IGNACIO VALDIVIESO VALDIVIE	9,055.12
NEIL PALMER	2,043.91
PACURUCU PACURUCU SAUL ANDRES	23,077.70
VILLACIS GARCIA RAFAEL MARIA	2.00

Anticipo de proveedores.- Los \$ 65.781,02 son anticipos dados a varios proveedores para la compra de materiales de construcción. Los valores más relevantes son los siguientes:

Al proveedor Sr. José Guaman se le anticipa \$ 10.000 para compra de materiales eléctricos.

Para anticipo de contrato de sistema de contraincendios, acometidas Manolo Pérez \$ 22.000,00

Para el servicio de contraincendios, acometidas a Solcom \$ 15.000,00

Al arq. Juan Pablo Torres \$ 10.000 para estudio de nuevo edificio

Adicionalmente tenemos las siguientes cuentas por cobrar:

FRESTAMO RODRIGO AMOROSO	22,800.01
JUAN SERRANO	0.00
DR. FRANCISCO GONZALES ARGUDO	0.00
DRA. RUTH ORTEGA	0.00
SR. JAVIER SOLIS	0.00
ANTICIPO DE SUELDO R.CORDOVA	0.00
ANTICIPO DE SUELDO F.MOSCOSO	0.00
CXC LUCIA SALINAS	10,000.00
CXC EVA SALINAS	3,000.00
ANTICIPO JUAN DROVET COMERA TERRENO	0.00
GIOVANNY MOSCOSO	3,800.00

En Obras en construcción proyecto River Side queda un saldo de \$ 1'116595.54 se estima según presupuesto que \$ 500.000 se deberá cancelar de valores que no han dado facturas para terminar el proyecto.

Se adquirió tres terrenos para futuros proyectos, según detalle:

PROYECTO NUEVO	
PROYECTO NUEVO	
TERRENO 1	555,000.00
TERRENO 2	660,000.00
TERRENO 3	318,923.35
Total PROYECTO NUEVO	1,533,923.35

Este año de demolieron las casa existentes en cada terreno lo cual van a causar una disminución en el costo del mismo.

Los \$ 67951.11 constituyen la propiedad planta y equipo que se ha adquirido la empresa y se están depreciando según la siguiente tabla.

Muebles y Enseres 10% anual

Equipo de computación 33% anual

Vehiculos 20% anual

Maquinaria y equipo 10% anual

Se ha considerado un valor residual del 10%

PASIVO

Proveedores.- Los \$ 226.142.31 son los valores que se debe a diversos proveedores el crédito directo que dan es de 30 días negociables según el siguiente detalle:

PROVEEDOR	VALOR
ALVIDAMY S.A.	-275.02
ANDRADE CAJAMARCA ROMAN SANTIAGO	-29.71
GUAMAN PELAEZ ANIBAL MAURICIO	-35,080.00
BRITO ALVARADO GERMAN PATRICIO	0.66
BURGUES CIA. LTDA.	-48,653.94
CARRERA VELEZ JOSE LUIS	-27,015.00
COHECO S.A.	-1,014.75
EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTI ETAPA	-62.55 -716.31
FERRICENTER EL ARENAL CIA. LTDA.	0.03
GALVANIZADORA DEL AUSTRO GALVAL	-35.52
GALAN TORRES DIEGO GERARDO	-76.20
GUARANGO BRAVO WILSON DANILO	-150.00
HEREDIA HIDALGO WILSON JAVIER	-194.11
IMP. CDM. EL HIERRO CIA. LTDA.	163.72
IMPORTADORA VEGA S.A.	-4,224.32
LUCERO LUCERO JOSE EDUARDO	-15.25

LUIS ALBERTO TENESACA TENESACA	-700.00
M&M CONSTRUCTOR CIA. LTDA.	2.01
MORENO SERRANO PABLO TEODORO	-300.03
PALOMEQUE CARDENAS CARLOS MAUF	-166.50
PAREDES MENDEZ SILVANA KARINA	-26,450.00
PAZMIÑO SERRANO BYRON MAURICIO	-388.45
PEREZ ANDRADE MANOLO GASTON	-601.13
REGALADO ABAD LUIS GERMAN	-155.40
SALINAS CORDOVA EVA RAQUEL	-19,770.00
PESANTEZ VIMOS WILSON	-27,770.00
TECNICENTRO DEL AUSTRO S.A.	-210.11
VELEZ BUSTAMANTE FREDI RENE	-2,700.00
VIMOS MINCHALA ROSA AURORA	-17,950.00
XPHOGAR CIA. LTDA.	-11,571.43

La empresa tiene créditos con varias instituciones bancarias según siguiente detalle:

Coop. Del Azuay \$ 50.000,00

Banco del Austro \$ 28.788,77

Tarjeta de crédito \$ 65.31

Se debe a varias personas naturales relacionadas no relacionadas con la empresa según detalle las más relevantes:

Sr. Rodolfo Córdova \$ 62.138,66

Sra. Patricia Moscoso \$ 20.300,00

Sr. Emilio Salinas \$ 23.000,00

Impuestos por Pagar.- Los \$ 7.596,86 son impuestos del mes de diciembre y retenciones emitidas a nuestros proveedores y que se tiene que pagar en el mes de Enero al SRI, de igual forma al IESS \$ 1.674,89 y obligaciones de con los empleados \$ 16.486,52

Cuentas por pagar a largo plazo Sr. Rodolfo Córdova.- El valor de \$ 1'234.470,12 es dinero que el accionista mayoritario presta a la empresa.

Anticipos.- El \$ 1'299.644,49 es el valor que nos han entregado nuestros clientes como anticipo para compra de departamentos y locales comerciales adjunto detalle de cada uno de los clientes con los montos entregados hasta el 31 de diciembre del 2015.

ALEXANDRA ISRAMILLO	-1.000,00
ARMITAGE GARY RANDALL / ARMITAGE	-115,934.00
ARMIJOS TOLEDO LUISA	-154,980.00
ARMIJOS LUISA SE	-110,000.00
ASTUDILLO GUILLEN JUAN PABLO	-144,527.64
AVARDO PIEDRA LAURO	-242,600.00
FERNADO AGUIRRE CORDERO	-177,435.00
HEINGSO CIA.LTDA.	-357.03
IRENE PRISCILA CEDILLO ORELLANA	-500.00
JHENI MARLENE ALTAMIRANO ARCE	-152,500.00
MANUEL IGNACIO VALDIVIESO VALDIVIE	-16,305.12
MARCOS CORDOVA	-40,000.00
QUINTUÑA CABRERA CESAR LENIN	-16,000.00
RAUL ARNOLDO ZAMBRANO ORELLANA	-120,000.00
ROLANDO TENESACA	-2,500.00
SMITH FRANCES SUMME	-5,000.00
SONIA PILAR SALINAS POZO	-25.70

PATRIMINIO

Capital social de \$ 400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

INGRESOS

Se registra \$ 1'275.896,16 al ingreso por la venta de departamentos afectado al costo de construcción la misma cantidad pues este valor es el recibido de clientes por dicha transacción.

La empresa por la comercialización de materiales sobrante ha facturado \$ 1.392,86 y por arriendo de un local al Banco del Pichincha por 13 meses valor mensual \$ 2.250,00 más IVA.

De igual forma los costos de la construcción de los departamentos comercializados es de \$ 1'307.595,76 según avance de obra en donde \$ 108.187,56 son gastos no deducibles.

En los gastos la empresa ha pagado todas sus obligaciones tanto del Servicio de Rentas Internas, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y demás organismos.

El resultado del año 2015 es \$ 4.62 de los cuales el 15% es de utilidades a trabajadores por \$ 0,69 de impuesto a la renta deberá pagar el 22% \$ 23.802,13 la empresa pago de anticipo del impuesto a la renta \$ 36.437.58

Att.

Ing. Gloria Matute de Moreno

CONTADORA

Detalle de Cuentas de Orden:

En el Banco del Austro como respaldo del crédito está hipotecado el Departamento 8B

Att.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Gloria Matute de Moreno', written over a horizontal line.

Ing. Gloria Matute de Moreno

CONTADORA