

## **LEÓN & CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA.**

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS  
FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO  
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS REALIZADO POR**  
**AUDITOR INDEPENDIENTE**

A la Junta General de Socios de:  
LEON & CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA.

Cuenca, 29 de abril de 2016

**Informe sobre los estados financieros**

1. Hemos auditado los balances generales adjuntos de **LEON & CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes Estado de Resultados por el año terminado en esa fecha, el de Cambios en el Patrimonio y Flujo del Efectivo por el año terminado a esa fecha.

**Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los estados financieros**

2. La Administración de la Compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación, el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

**Responsabilidad del Auditor**

3. Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basados la auditoría realizada. La auditoría practicada, fue efectuada de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas. de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo a exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo que podrían presentarse en los estados financieros por fraude o error. Al evaluar el riesgo. el auditor considera los controles internos relevantes implementados en la Compañía. y la presentación razonable de sus estados financieros, a fin de determinar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

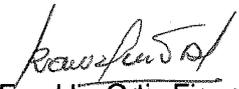
**Opinión**

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **LEON & CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2015, los resultados de sus operaciones, Cambios en el Patrimonio y Flujo del Efectivo, por el periodo terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES

**Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias**

5. De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de la **Compañía LEON & CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA.**, se presentará por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,

  
Ing. Franklin Ortiz Figueroa  
Auditor Supervisor SC-RNAE – No. 993  
Registro CPA. No. 18902

  
CPA Johanna Parra Patiño  
Auditora SC-RNAE -- No. 992  
Registro CPA. No. 134589

**LEÓN & CARPIO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de diciembre de 2015**

|                                                | NOTAS    | 2014                 | 2015                 |
|------------------------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                 |          | <b>10.846.052,37</b> | <b>12.338.226,21</b> |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                        |          | <b>10.286.250,88</b> | <b>11.849.380,54</b> |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>   | <b>4</b> | <b>133.704,41</b>    | <b>964.874,98</b>    |
| <b>Caja</b>                                    |          | <b>23.143,22</b>     | <b>38.479,77</b>     |
| Caja General                                   |          | 893,22               | 0,00                 |
| Caja Chica                                     |          | 1.170,00             | 1.050,00             |
| Caja Clientes                                  |          | 21.080,00            | 37.429,77            |
| <b>Bancos</b>                                  |          | <b>76.921,63</b>     | <b>202.070,80</b>    |
| Banco del Pichincha                            |          | 75.431,20            | 99.415,91            |
| Banco del Pacífico                             |          | 260,43               | 639,83               |
| Banco de Guayaquil                             |          | 0,00                 | 54.898,82            |
| Fideicomiso Administración De Recursos         |          | 1.230,00             | 47.116,24            |
| <b>Cooperativas y mutualistas</b>              |          | <b>33.598,72</b>     | <b>5.283,57</b>      |
| Mutualista Pichincha                           |          | 3.427,63             | 3.456,74             |
| Cooperativa Alfonso Jaramillo                  |          | 707,10               | 721,57               |
| Cooperativa JEP                                |          | 29.463,99            | 1.105,26             |
| <b>Inversiones</b>                             |          | <b>40,84</b>         | <b>719.040,84</b>    |
| Cooperativa Alfonso Jaramillo                  |          | 40,84                | 40,84                |
| Banco de Guayaquil                             |          | 0,00                 | 700.000,00           |
| Cooperativa JEP                                |          | 0,00                 | 19.000,00            |
| <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                     | <b>5</b> | <b>372.256,61</b>    | <b>60.854,81</b>     |
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS</b>   |          | <b>19.028,71</b>     | <b>5.391,54</b>      |
| Locales                                        |          | 19.028,71            | 5.391,54             |
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                |          | <b>353.227,90</b>    | <b>55.463,27</b>     |
| No relacionados locales                        |          | 353.227,90           | 55.463,27            |
| <b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>     | <b>6</b> | <b>834.820,57</b>    | <b>860.315,60</b>    |
| Anticipos a proveedores                        |          | 799.716,67           | 814.174,64           |
| Anticipo Subcontratistas –OP                   |          | 35.103,90            | 46.140,96            |
| <b>INVENTARIOS</b>                             | <b>7</b> | <b>8.924.569,42</b>  | <b>9.799.142,31</b>  |
| Inventarios de obra terminada                  |          | 806.309,16           | 150.000,00           |
| Inventario de Obras en ejecución               |          | 8.118.260,26         | 9.649.142,31         |
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>        | <b>8</b> | <b>20.899,87</b>     | <b>164.192,84</b>    |
| Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) |          | 17.554,99            | 164.192,84           |

*Handwritten signature*

|                                                        |                      |                      |                     |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)         | 3.344,88             | 0,00                 |                     |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                             | <b>559.801,49</b>    | <b>488.845,67</b>    |                     |
| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                      | <b>9</b>             | <b>462.975,56</b>    | <b>397.363,36</b>   |
| Muebles y enseres                                      | 7.116,57             | 7.116,57             |                     |
| Equipo de computación                                  | 9.420,79             | 9.420,79             |                     |
| Maquinaria y equipo                                    | 186.092,02           | 188.730,87           |                     |
| Edificios                                              | 134.591,08           | 134.591,08           |                     |
| Vehículos, equipos de transporte y caminero móvil      | 257.643,39           | 259.343,39           |                     |
| (-) Depreciación acumulada, propiedad, planta y equipo | -131.888,29          | -201.839,34          |                     |
| <b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>                        | <b>10</b>            | <b>96.825,93</b>     | <b>91.482,31</b>    |
| Propiedades de Inversión                               | 118.080,41           | 118.080,41           |                     |
| (-) Depreciación acumulada, propiedad de inversión     | -21.254,48           | -26.598,10           |                     |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                   | <b>10.846.052,37</b> | <b>12.338.226,21</b> |                     |
|                                                        |                      |                      |                     |
| <b>PASIVO</b>                                          | <b>10.126.120,56</b> | <b>11.249.156,10</b> |                     |
|                                                        |                      |                      |                     |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                | <b>1.440.493,34</b>  | <b>1.287.196,36</b>  |                     |
|                                                        |                      |                      |                     |
| <b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>         | <b>11</b>            | <b>207.601,70</b>    | <b>189.524,51</b>   |
| Mauricio León                                          |                      | 127.204,87           | 118.229,31          |
| Clementina Flores                                      |                      | 80.100,00            | 71.295,20           |
| Reposición caja chica contratos                        |                      | 57,68                | 0,00                |
| Reposición Caja chica A León                           |                      | 179,05               | 0,00                |
| Reposición Caja Chica P Coyago                         |                      | 60,10                | 0,00                |
| <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>                  | <b>12</b>            | <b>1.064.570,87</b>  | <b>877.260,77</b>   |
| No relacionadas Locales                                |                      | 1.064.570,87         | 877.260,77          |
| <b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>                   | <b>13</b>            | <b>90.225,66</b>     | <b>218.045,74</b>   |
| Con la Administración Tributaria                       |                      | 29.006,07            | 35.119,57           |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio            |                      | 0,00                 | 68.513,32           |
| Con el IESS                                            |                      | 15.181,93            | 20.989,31           |
| Por beneficios de ley a los empleados                  |                      | 18.182,47            | 7.199,75            |
| Participación trabajadores por pagar del ejercicio     |                      | 27.855,19            | 86.223,79           |
| <b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>                        | <b>14</b>            | <b>78.095,11</b>     | <b>2.365,34</b>     |
|                                                        |                      |                      |                     |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                             |                      | <b>8.685.627,22</b>  | <b>9.961.959,74</b> |
|                                                        |                      |                      |                     |
| <b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>         |                      | <b>3.382.242,73</b>  | <b>5.460.837,47</b> |
| Relacionados locales                                   | <b>15</b>            | 1.911.812,01         | 1.152.975,70        |
| No relacionados locales                                | <b>16</b>            | 1.470.430,72         | 4.307.861,77        |
|                                                        |                      |                      |                     |
| <b>OTROS PASIVOS NO CORRIENTES</b>                     | <b>17</b>            | <b>718.214,64</b>    | <b>528.385,48</b>   |
| Préstamos de accionistas relacionados locales          |                      | 718.214,64           | 528.385,48          |

|                                                   |           |                      |                      |
|---------------------------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| <b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> | <b>18</b> | <b>2.000.000,00</b>  | <b>1.081.740,52</b>  |
| Banco de Guayaquil                                |           | 2.000.000,00         | 1.081.740,52         |
| <b>ANTICIPO CLIENTES</b>                          | <b>19</b> | <b>2.585.169,85</b>  | <b>2.890.996,27</b>  |
| Anticipo clientes Olimpo                          |           | 800.725,54           | 56.000,00            |
| Anticipos clientes contratos                      |           | 240.394,27           | 0,00                 |
| Anticipos clientes buena aventura                 |           | 1.331.050,04         | 2.629.462,27         |
| Anticipo clientes puertas del sol                 |           | 200.000,00           | 200.000,00           |
| Anticipo clientes por confirmar                   |           | 13.000,00            | 5.534,00             |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                            |           | <b>719.931,81</b>    | <b>1.089.070,11</b>  |
| <b>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>                | <b>20</b> | <b>501.000,00</b>    | <b>501.000,00</b>    |
| Capital suscrito o asignado                       |           | 501.000,00           | 501.000,00           |
| <b>RESERVAS</b>                                   | <b>21</b> | <b>35.128,51</b>     | <b>41.451,54</b>     |
| Reserva Legal                                     |           | 35.128,51            | 41.451,54            |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                      | <b>22</b> | <b>57.342,65</b>     | <b>177.480,27</b>    |
| Ganancias acumuladas                              |           | 57.342,65            | 177.480,27           |
| <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                   |           | <b>126.460,65</b>    | <b>369.138,30</b>    |
| Ganancia neta del ejercicio                       |           | 126.460,65           | 369.138,30           |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                 |           | <b>10.846.052,37</b> | <b>12.338.226,21</b> |

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

**LEON & CARPIO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**

**ESTADO DE RESULTADOS**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

| <b>INGRESOS</b>                                                   | <b>NOTAS</b> | <b>2014</b>       | <b>2015</b>         |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|---------------------|
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                         | <b>23</b>    | <b>902.564,99</b> | <b>6.323.786,88</b> |
| <b>VENTA DE BIENES</b>                                            |              | <b>863.882,88</b> | <b>6.285.433,78</b> |
| Ingreso por Obra Olimpo                                           |              | 769.000,00        | 803.504,23          |
| Ingreso por Obra varias                                           |              | 0,00              | 255.380,55          |
| Ingreso por Obra Buenaventura                                     |              | 0,00              | 5.226.549,00        |
| Ingreso venta terreno Mediterráneo                                |              | 94.882,88         | 0,00                |
| <b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>                                    |              | <b>26.174,80</b>  | <b>25.786,53</b>    |
| Ingresos por Alícuotas                                            |              | 4.746,28          | 4.358,01            |
| Ingresos por Arriendo                                             |              | 21.428,52         | 21.428,52           |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                                             |              | <b>12.507,31</b>  | <b>12.566,57</b>    |
| Intereses Financieros                                             |              | 1.937,27          | 4.152,36            |
| Otras rentas                                                      |              | 10.570,04         | 8.414,21            |
| <b>COSTO DE VENTA Y PRODUCCIÓN</b>                                | <b>24</b>    | <b>497.492,10</b> | <b>3.730.849,38</b> |
| <b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>                 |              | <b>317.695,04</b> | <b>2.920.720,92</b> |
| Inventario Inicial                                                |              | 1.927.924,17      | 0,00                |
| (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía |              | 317.695,02        | 579.883,64          |
| (+) Compras netas locales de materia prima                        |              |                   | 2.340.837,28        |
| (-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía      |              | 2.568.688,15      | 0,00                |
| (+) Inventario inicial de productos terminados                    |              | 1.447.073,16      | 0,00                |
| (-) Inventario final de productos terminados                      |              | 806.309,16        | 0,00                |
| <b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>                                       |              | <b>178.206,46</b> | <b>800.140,92</b>   |
| Sueldos y beneficios sociales                                     |              | 178.206,46        | 800.140,92          |
| <b>OTROS GASTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN</b>                     |              | <b>1.590,60</b>   | <b>9.987,54</b>     |
| Mantenimiento y reparaciones                                      |              | 451,12            | 4.087,57            |
| Suministros y materiales                                          |              | 976,01            | 5.899,97            |
| Perdida                                                           |              | 163,47            | 0,00                |
| <b>GASTOS</b>                                                     | <b>24</b>    | <b>219.370,84</b> | <b>2.018.112,21</b> |
| <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>                                     |              | <b>219.370,84</b> | <b>2.018.112,21</b> |
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones                          |              | 41.549,93         | 311.758,46          |
| Beneficios sociales e indemnizaciones                             |              | 5.059,32          | 31.234,39           |
| Honorarios comisiones y dietas a personas naturales               |              | 2.980,83          | 14.279,96           |
| Otros gastos por beneficios                                       |              | 0,00              | 5.089,38            |
| Depreciaciones                                                    |              | 3.006,63          | 64.359,08           |

*Franklin*

**Ing. CPA Franklin Ortiz Figueroa**  
AUDITOR CALIFICADO – SCVC- RNAE- 993

|                                                            |                   |                     |
|------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Promoción y publicidad                                     | 3.282,21          | 25.816,55           |
| Transporte                                                 | 38.016,47         | 238.221,74          |
| Combustibles                                               | 1.281,17          | 14.540,24           |
| Gastos de viaje                                            | 789,57            | 1.072,91            |
| Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                   | 2.508,95          | 68.213,45           |
| Impuestos, contribuciones y otros                          | 6.464,04          | 80.281,69           |
| IVA que se carga gasto                                     | 0,00              | 217,42              |
| Agua, energía, luz y telecomunicaciones                    | 3.062,89          | 33.830,43           |
| Otros gastos (pagos por otros servicios)                   | 7.360,32          | 948.016,06          |
| Alquiler de maquinaria                                     | 747,15            | 0,00                |
| Subcontratos                                               | 5.284,24          | 0,00                |
| Gasto no deducible                                         | 1.328,93          | 0,00                |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                                  | <b>45.827,32</b>  | <b>78.413,66</b>    |
| Intereses                                                  | 45.827,32         | 78.413,66           |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                        | <b>58.181,18</b>  | <b>102.766,79</b>   |
| Otros                                                      | 58.181,18         | 102.766,79          |
| <b>TOTAL GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES</b>                 | <b>716.862,93</b> | <b>5.748.961,59</b> |
| <b>UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS</b>                    | <b>185.702,06</b> | <b>574.825,29</b>   |
| (-) 15% Participación trabajadores por pagar del ejercicio | 27.855,31         | 86.223,79           |
| (-) 22% Impuesto a la renta                                | 31.386,10         | 119.463,20          |
| <b>UTILIDAD A DISTRIBUIR</b>                               | <b>126.460,65</b> | <b>369.138,30</b>   |

**Ing. CPA Franklin Ortiz Figueroa**  
AUDITOR CALIFICADO - SCVC- RNAE- 993

| LEON Y CARPIO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.                                                                                                                    |         |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------|
| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO                                                                                                                         |         |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              |                  |
| POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015                                                                                                           |         |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              |                  |
| (Expresado en dólares de E.U.A.)                                                                                                                           |         |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              |                  |
| EN CIFRAS COMPLETAS US\$                                                                                                                                   | CODIGOS | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | PRIMA DE EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES | RESERVAS      |                                   |                    |                | RESULTADOS ACUMULADOS |                         |                                                              | RESULTADOS DEL EJERCICIO  |                              |                  |
|                                                                                                                                                            |         |                |                                                            |                                       | RESERVA LEGAL | RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | RESERVA DE CAPITAL | OTRAS RESERVAS | GANANCIAS ACUMULADAS  | (-) PERDIDAS ACUMULADAS | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | GANANCIA NETA DEL PERIODO | (-) PERDIDA NETA DEL PERIODO | TOTAL PATRIMONIO |
|                                                                                                                                                            |         | 301            | 302                                                        | 303                                   | 30401         | 30402                             | 30403              | 30404          | 30601                 | 30602                   | 30603                                                        | 30701                     | 30702                        |                  |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NEC                                                                                                            | 99      | 501.000,00     | 0,00                                                       | 0,00                                  | 41.451,54     | 0,00                              | 0,00               | 0,00           | 177.460,27            | 0,00                    | 0,00                                                         | 368.138,30                | 0,00                         | 1.089.070,11     |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR                                                                                                           | 9901    | 501.000,00     | 0,00                                                       | 0,00                                  | 35.128,51     | 0,00                              | 0,00               | 0,00           | 57.342,65             | 0,00                    | 0,00                                                         | 126.460,65                | 0,00                         | 719.931,81       |
| SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR                                                                                                                       | 990101  | 501.000,00     |                                                            |                                       | 35.128,51     |                                   |                    |                | 57.342,65             |                         |                                                              | 126.460,65                |                              | 719.931,81       |
| CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES                                                                                                                              | 990102  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| CORRECCIONES DE ERRORES                                                                                                                                    | 990103  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| DETALLE AJUSTES POR NIIF:                                                                                                                                  | 9902    | 0,00           | 0,00                                                       | 0,00                                  | 6.323,03      | 0,00                              | 0,00               | 0,00           | 120.137,62            | 0,00                    | 0,00                                                         | 242.677,65                | 0,00                         | 368.138,30       |
| Aumento (disminución) de capital social                                                                                                                    | 990201  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| Aportes para futuras capitalizaciones                                                                                                                      | 990202  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| Prima por emisión primaria de acciones                                                                                                                     | 990203  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| Dividendos                                                                                                                                                 | 990204  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales                                                                                                  | 990205  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo | 990206  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles                                                                                             | 990207  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              |                           |                              | 0,00             |
| Otros cambios (detalle)                                                                                                                                    | 990208  |                |                                                            |                                       | 6.323,03      |                                   |                    |                | 120.137,62            |                         |                                                              |                           |                              | 126.460,65       |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)                                                                                        | 990209  |                |                                                            |                                       |               |                                   |                    |                |                       |                         |                                                              | 242.677,65                |                              | 242.677,65       |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF                                                                                                           | 99      | 501.000,00     | 0,00                                                       | 0,00                                  | 41.451,54     | 0,00                              | 0,00               | 0,00           | 177.460,27            | 0,00                    | 0,00                                                         | 368.138,30                | 0,00                         | 1.089.070,11     |

*Real*

**LEÓN & CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA**  
**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
**(Expresado en dólares de E.U.A.)**

| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                    |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Clases de cobros por actividades de operación</b>                                                 | <b>9.349.185,24</b>  |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios                                 | 6.323.786,88         |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias        |                      |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar          |                      |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas     |                      |
| Otros cobros por actividades de operación                                                            | 3.025.398,36         |
| <b>Clases de pagos por actividades de operación</b>                                                  | <b>-7.595.416,34</b> |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios                                          | -5.954.648,58        |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar                        |                      |
| Pagos a y por cuenta de los empleados                                                                |                      |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas |                      |
| Otros pagos por actividades de operación                                                             | -1.640.767,76        |
| <b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>              | <b>1.753.768,90</b>  |

| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>         |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo                         |                  |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo                                             | 4.338,85         |
| Importes procedentes de otros activos a largo plazo                                       |                  |
| Compras de otros activos a largo plazo                                                    |                  |
| Anticipos de efectivo efectuados a terceros                                               |                  |
| Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera |                  |
| Dividendos recibidos                                                                      |                  |
| Intereses recibidos                                                                       |                  |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                                      |                  |
| <b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>   | <b>-4.338,85</b> |

| <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b> |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Aporte en efectivo por aumento de capital                                            |            |
| Financiamiento por emisión de títulos valores                                        |            |
| Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad                             |            |
| Financiación por préstamos a largo plazo                                             | 918.259,48 |
| Pagos de préstamos                                                                   |            |

|                                                                                            |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Dividendos pagados                                                                         |                    |
| Intereses recibidos                                                                        |                    |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                                                       | 0,00               |
| <b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b> | <b>-918.259,48</b> |

|                                                                                                                                      |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b> | <b>831.170,57</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:**

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Saldo al inicio del año | 133.704,41        |
| Saldo al fin del año    | <u>964.874,98</u> |

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

Sec.3.23 (a) La Compañía Limitada **LEON & CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA LTDA.**, se constituyó mediante escritura pública realizada ante el Notario Público Noveno Suplente del Cantón Cuenca, de 14 de agosto de 2006.

Se estableció el capital social de la Compañía de UN MIL DOS DOLARES (US\$ 1.002,00) dividido en participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

En el 2011, se aumento el capital social a CIENTO SEIS MIL DOS DÓLARES (USD 106.002,00), mediante escritura pública de 14 de septiembre del 2011, registrado en la Superintendencia de compañías el 29 de septiembre del 2011 con Resolución SC DIC.C.11712, registrado en el Registro Mercantil el 6 de octubre del 2011.

En el 2014, se aumentó en capital social a QUINIENTOS UN MIL DÓLARES (USD 501.000,00), mediante escritura pública N° 2014-01-12-P-08094 del 9 de junio de 2014, registrado en la Superintendencia de Compañías en abril de 2014 y en el registro mercantil el 29 de julio del 2014.

Sec.3.24 (a) Es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país, ubicada en la Avenida Paucarbamba No. 3-142 y Francisco Sojos de la ciudad de Cuenca.

Sec. 3.24 b) El objeto social de la Compañía corresponde construcción de obras civiles como urbanizaciones, viviendas, departamentos, edificios, calles carreteras, aeropuertos, puentes, reservorios y demás actividades conexas; la compra, venta, arrendamiento, administración y mantenimiento de bienes inmuebles en general; la prestación de servicio de diseño, planificación, asesoría y administración en el área de construcción y actividades relacionadas; y, la importación, comercialización y/o alquiler de maquinarias, repuestos, insumos, materia prima, accesorios y toda clase de artículos para la construcción y la industria en general, constante en el RUC 019033688301.

**2. BASES DE ELABORACIÓN**

**a) Declaración de cumplimiento**

Sec. 3.3 y 35.4 Los estados financieros se presentan razonablemente, fueron elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Sec. 4.1 Los estados financieros fueron aprobados por el Directorio de la Empresa el 6 de abril del 2016.

**b) Base de Medición**

Sec. 2,33 y 2.34 (a) Los importes de los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

**c) Moneda funcional y de presentación**

Sec. 3.23 (d) Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América USD, que es la moneda funcional aplicable en el Ecuador.

Sec. 2.36 **d) Base contable de acumulación (o devengo)**

Las partidas de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos se reconocerán sobre la base contable del método devengado (acumulativo), con el reconocimiento del derecho a los ingresos y de la obligación de pago, independientemente del cobro o recepción del dinero.

**e) Uso de estimaciones y juicios**

Sec. 8.6 La entidad determinará en las políticas significativas sobre el tratamiento de las ventas, tanto al contado como al crédito

Sec.10.15 La preparación de los estados financieros requiere que la administración de la Compañía establezca juicios, estimaciones y supuestos que afecten la aplicación de las políticas contables y los saldos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas a estas.

Los cambios en las estimaciones se distinguirán planamente, con las políticas contables y las estimaciones

Sec. 10.17 Las estimaciones y supuestos relevantes que afecten a los activos y pasivos, o se refiera a una partida de patrimonio, serán revisados regularmente, y serán reconocidos en cada período y en cualquier período futuro afectado

**(e) Cambios en las políticas contables**

**(i) General**

Sec.10.8 A partir del 1 de enero de 2012, la Compañía ha cambiado sus políticas contables, básicamente en la presentación de los estados financieros, aplicando el Plan de cuentas expedido por la Superintendencia de Compañías.

**(ii) Presentación de estados financieros**

- Sec. 35.3 La compañía aplica la NIC 1 revisada Presentación de Estados Financieros (2007) y Sección 2 de NIIF para PYMES, que entraron en vigencia en el país, el 1 de enero de 2012 para el tercer grupo de compañías. A base de esta normativa, la compañía presenta los estados: de situación financiera (ESF), de resultados integrales (ERI), de cambios en el patrimonio la evolución generada en el capital accionario (ECP) y el de flujo del efectivo (EFE).
- Sec.35.6 Se presenta la información comparativa con la del año anterior, de acuerdo con la norma revisada, considerando que el cambio en la política contable sólo afecta aspectos de presentación, no de otros afectos.
- Sec.2.24 **(iii) Determinación y presentación de los segmentos de operación**
- A partir del 2012, se presentará los ingresos y gastos por segmentos, de conformidad a las diferentes áreas de la compañía; Estudios, diseños, planificación, fiscalización, urbanización y construcción de todo tipo de inmuebles; y, arrendamientos del edificio.
- Sec.10 **3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**
- Sec. 10.2 La administración de la Compañía revelará las principales políticas significativas, identificando las bases de medición para la mejor comprensión de los estados financieros. Estas establecen la base de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, para la mejor presentación y comprensión de los usuarios
- a) Efectivo y sus equivalentes**
- Sec. 7.2 El efectivo y equivalente al efectivo se compone por las inversiones de gran liquidez, los saldos del dinero en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos a corto plazo. Los sobregiros bancarios que son pagaderos a la vista y son parte integral de la administración de efectivo de la Compañía, están incluidos como un componente del efectivo y equivalente al efectivo para propósitos del estado de flujo de efectivo.
- Sec.11.13 La Compañía reconoce los activos financieros que se originan de un acuerdo de la venta de bienes y servicios, cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte de los clientes. Estos activos financieros se valorizan a su valor razonable al reconocimiento inicial.
- (b) Préstamos y partidas por cobrar**
- Sec.11.5 Se considerarán como instrumentos financieros: a) efectivo, b) préstamos y cuentas por cobrar, c) compromisos de recibir préstamos. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable. Posterior al reconocimiento inicial, pueden variar por las pérdidas por deterioro.
- Sec.11.8 (b) Los instrumentos financieros están compuestos por las cuentas por cobrar clientes y anticipos al personal.

Sec.11.21y 11.24 Al final de cada periodo se revisarán y evaluarán las cuentas por cobrar para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconocerá en los resultados una pérdida por deterioro del valor.

Sec. 12.14 La Compañía aplicará los requerimientos para la baja en cuentas s activos financieros por deterioro

**(c) Inventarios**

Sec.13.4 Los inventarios de materiales se valorizan al costo que se cargan a las construcciones en proceso.

Sec. 13.11 Los gastos en que se incurran durante las construcciones en proceso se cargarán directamente a los costos de construcción.

**(d) Propiedad, Planta y Equipo**

**(i) Reconocimiento y medición**

Sec.17.4 Se reconocerán las partidas de propiedad, planta y equipo, de las cuales sean probables que se obtengan beneficios económicos futuros, en el cumplimiento del objeto de la empresa.

Sec.17.6 Los valores residuales, vidas útiles y métodos de depreciación serán revisados anualmente y de ser procedente se ajustarán.

Sec.17.15 Las Propiedades, Planta y Equipo serán valoradas al costo inicial menos depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro, considerando el valor residual, a lo largo de su vida útil.

Sec.17.17 El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo y a los costos de las construcciones en proceso

Sec. 17.22 La entidad aplicará el método de línea recta para la depreciación, que se cargará para distribuir el costo de los activos menos los valores residuales a lo largo de la vida útil estimada.

**(ii) Depreciación**

Sec.17.19 La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se haya sido asignado por revalorización, menos su valor residual, a lo largo de su vida útil.

Sec. .17.21 (a,b,c,d) Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| Muebles y Enseres     | 10% |
| Maquinaria y Equipo   | 10% |
| Equipo de Computación | 33% |
| Vehículos             | 20% |

Sec.17.22 Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales fueron revisados en el periodo del 2012, y serán revisados en cada ejercicio para proceder al ajuste si es necesario. Los métodos de depreciación se acogen a lo establecido por el Servicio de Rentas Internas (SRI),

(iii) Baja en cuentas.

Sec. 17.27 Una entidad dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: (a) cuando disponga de él para venta; o (b) cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición

(e) Provisiones

Sec. 21.1 Se determinarán las provisiones de activos y pasivos, así como activos y pasivos contingentes y activos contingentes.

(f) Contratos de construcción

Sec. 23.17 Se estimará con fiabilidad los costos de las construcciones en proceso o de contratos de construcción como ingresos de actividades ordinarias y gastos en relación al grado de terminación de la actividad constructiva y al final del periodo sobre el que se informa.

Cuando el resultado de un contrato de construcción pueda estimarse con fiabilidad, la empresa reconocerá los ingresos de actividades ordinarias del contrato.

Sec. 23.31 La Compañía revelará la siguiente información:

(c) Los métodos usados para determinar el grado de realización del contrato en proceso.

(g) Documentos y cuentas por pagar

Sec.12.6, 12,7 La compañía reconocerá inicialmente un pasivo financiero, cuando lo mida por su valor razonable, que será el precio de transacción, bajo las condiciones contractuales del instrumento contractual

(h) Pasivos y Patrimonio

Sec. 22.3 Los pasivos serán evaluados periódicamente y al final del periodo, para determinar las obligaciones presentes.

El patrimonio social constituye la participación residual en los activos una vez deducidos todos sus pasivos, a nombre de los socios propietarios.

Sec. 22.1 El patrimonio incluye las inversiones hechas por los propietarios de la empresa, más los incrementos de esas inversiones, ganados a través de operaciones rentables y conservados para el uso en las operaciones.

**(i) Ingresos de Actividades Ordinarias**

Sec. 23.1 Constituyen ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

(a) La venta de inmuebles construidos.

**(j) Beneficios a los empleados**

Sec. 28.1 Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.

Sec.28.1(c) La Compañía tiene establecido beneficios a empleados con relación de dependencia de acuerdo a la Ley.

Sec. 28.1(a) Las obligaciones por beneficios a los empleados a corto plazo serán reconocidos como gastos de conformidad con las disposiciones legales que los ampara.

**(l) Impuesto a las ganancias**

Sec. 29.2 El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos.

Sec.29.3(h) Los impuesto corrientes y los impuestos diferidos serán reconocidos en los resultados en tanto sean reconocidas directamente en el patrimonio o en el otro resultado integral.

Sec.29.6 El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas determinadas por el Servicio de Rentas Internas SRI, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, establece el porcentaje anual del impuesto a la renta. En caso de que se decida la reinversión sobre una parte de la utilidad del ejercicio, el porcentaje sobre este monto será del 15% del impuesto a la renta.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Sec. 7.2

**4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Sec.7.2

|               | 2014             | 2015             |
|---------------|------------------|------------------|
| <b>CAJA</b>   | <b>23.143,22</b> | <b>38.479,77</b> |
| Caja General  | 893,22           | 0,00             |
| Caja Chica    | 1.170,00         | 1.050,00         |
| Caja Clientes | 21.080,00        | 37.429,77        |
|               |                  |                  |

|                                    |                   |                   |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>BANCOS</b>                      | <b>76.921,63</b>  | <b>202.070,80</b> |
| Banco del Pichincha                | 75.431,20         | 99.415,91         |
| Banco del Pacífico                 | 260,43            | 639,83            |
| Banco de Guayaquil                 | 0,00              | 54.898,82         |
| Fideicomiso                        | 1230,00           | 47.116,24         |
| <b>COOPERATIVAS Y MUTUALISTAS</b>  | <b>33.598,72</b>  | <b>5.283,57</b>   |
| Mutualista Pichincha               | 3.427,63          | 3.456,74          |
| Cooperativa Alfonso Jaramillo León | 707,10            | 721,57            |
| Cooperativa JEP                    | 29.463,99         | 1.105,26          |
| <b>INVERSIONES</b>                 | <b>40,84</b>      | <b>719.040,84</b> |
| Cooperativa Alfonso Jaramillo León | 40,84             | 40,84             |
| Banco de Guayaquil (*)             | 0,00              | 700.000,00        |
| Cooperativa JEP (*)                | 0,00              | 19.000,00         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>133.704,41</b> | <b>964.874,98</b> |

(\*) Póliza de acumulación se suscribió el 19 de noviembre de 2015 con una tasa de interés del 2.5%, con fecha de vencimiento 21 de diciembre de 2015.

(\*) Inversión Ahorro Inteligente Cooperativa JEP a corto plazo, se ha realizado el 31 de diciembre de 2015 con una tasa de interés del 5%, la fecha de vencimiento es el 29 de enero del 2016.

Sec.13.1 (a)

### 5.ACTIVOS FINANCIEROS

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Sec.13.1 (a)

#### OTRAS CUENTAS POR COBRAR

|                                                 | 2014              | 2015             |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Otras cuentas por cobrar</b>                 | <b>353.227,90</b> | <b>55.463,27</b> |
| Titán Raúl (anticipo)                           | 2.979,40          | 0,00             |
| Anticipos subcontratistas                       | 17.919,42         | 37.866,50        |
| Arriendos por cobrar                            | 2.040,01          | 4.080,02         |
| Alícuotas por cobrar                            | 91,02             | 83,23            |
| Inés Chérrez                                    | 2.449,91          | 2.449,91         |
| Cuentas por cobrar socios venta Mediterráneo(*) | 317.089,40        | 0,00             |
| Anticipo de Sueldos                             | 7.983,77          | 0,00             |
| Otras cuentas por cobrar                        | 2.674,97          | 10.983,61        |
| <b>Préstamos socios</b>                         | <b>827,39</b>     | <b>0,00</b>      |
| Diego León                                      | 827,39            | 0,00             |
| <b>Préstamos empleados</b>                      | <b>12.578,24</b>  | <b>583,59</b>    |
| Antonio Moscoso                                 | 859,55            | 0,00             |
| Mauricio León                                   | 9.00,00           | 0,00             |
| Raúl Posligua                                   | 420,84            | 0,00             |
| Ruth Moscoso                                    | 494,95            | 179,99           |
| Catalina Cordero                                | 1.557,95          | 0,00             |
| Fabián Tepan                                    | 200,00            | 0,00             |
| Paulina Moreno                                  | 44,95             | 0,00             |
| Gloria Moscoso                                  | 0,00              | 3,60             |

|                               |                   |                  |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
| Gabriela Quizhpi              | 0,00              | 400,00           |
| <b>Préstamos trabajadores</b> | <b>5.623,08</b>   | <b>4.807,95</b>  |
| Juan Cedillo                  | 0,00              | 50,00            |
| Chunchi Wilmer                | 300,00            | 200,00           |
| Ulco Tomás                    | 534,35            | 1.574,35         |
| Remigio Calapaqui             | 70,00             | 120,00           |
| Marcelo Reino                 | 470,80            | 0,00             |
| Patricio González             | 100,00            | 0,00             |
| Landy Klever                  | 154,00            | 393,60           |
| Ullaguari Ángel               | 0,00              | 300,00           |
| Galapaqui Iza Walter          | 120,00            | 0,00             |
| Pintado Dután Jhon            | 150,00            | 75,00            |
| Galapaqui Julio               | 3.223,93          | 0,00             |
| Cruz Vintimilla Oscar         | 40,00             | 200,00           |
| Medina Jimmy                  | 0,00              | 75,00            |
| Quizhpi Sangurima Fredy       | 200,00            | 1.000,00         |
| Zhizhpon Christian            | 0,00              | 120,00           |
| Siccha Lazo Hugo              | 0,00              | 100,00           |
| Oña Freddy                    | 50,00             | 0,00             |
| Inga Landi Carlos             | 50,00             | 0,00             |
| Zúñiga Jefferson              | 60,00             | 0,00             |
| Juan Carlos Morocho           | 0,00              | 200,00           |
| Tenesaca Germán               | 100,00            | 0,00             |
| Luis Fajardo                  | 0,00              | 300,00           |
| Cárdenas Juan                 | 0,00              | 100,00           |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>372.256,61</b> | <b>60.854,81</b> |

Sec.4.11 (b)

**6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

|                               | 2014              | 2015              |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b> |                   |                   |
| <b>Locales</b>                | <b>799.716,67</b> | <b>814.174,64</b> |
| Corporación Favorita          | 284,16            | 0,00              |
| Patricio Quizpi               | 137.260,00        | 159.700,00        |
| Rodrigo Flores                | 26.525,16         | 0,00              |
| FORIGBA Cía. Ltda.            | 1.663,70          | 1.663,70          |
| Edison García                 | 16.160,00         | 16.160,00         |
| Luis Sarmiento                | 1500,00           | 0,00              |
| Burgues                       | 14.194,71         | 0,00              |
| José Medina                   | 2.208,00          | 0,00              |
| Ruth Serrano Carrión          | 7.000,00          | 7.000,00          |
| Jaime Mora                    | 84.984,24         | 85.068,24         |
| Mosquera Juan Paul            | 0,00              | 2.390,00          |
| Jaime Argudo Calderón         | 40.000,00         | 0,00              |
| García Jaime Enrique          | 0,00              | 3.490,00          |
| Aldeas Infantiles Del Ecuador | 0,01              | 0,01              |
| Holmer Chica Ullauri          | 2.000,00          | 0,00              |
| Castro Pera Raúl Fernando     | 0,00              | 1.200,00          |

|                                     |                   |                   |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| DIPAC Manta Cía. Ltda.              | 0,01              | 0,49              |
| Bermeo Hermanos Cía. Ltda.          | 164.829,72        | 199.829,72        |
| Enrique Pérez Bermeo                | 1.843,21          | 0,00              |
| GUEVAZCO Cía. Ltda.                 | 255.000,00        | 0,00              |
| Segundo León                        | 0,00              | 2.945,55          |
| Marcial Portugal                    | 9.329,93          | 15.531,47         |
| Palacios Sacoto Eduardo Esteban     | 11.610,88         | 0,00              |
| León Temepanguay Segundo Alberto    | 500,00            | 0,00              |
| FUTURFID S.A.                       | 0,00              | 42,00             |
| Solano Montero Xavier Honorio       | 6.380,64          | 0,00              |
| Ajila León Hugo Alcivar             | 680,00            | 45,00             |
| Jose Javier Rodríguez Tinoco        | 2.492,30          | 0,00              |
| Sarmiento Orellana Juan Pablo       | 10.270,00         | 0,00              |
| Ávila Rivera German José            | 3.000,00          | 0,00              |
| COHECO S.A.                         | 0,00              | 151.000,00        |
| Monsalve Moscoso Carmen             | 0,00              | 30.000,00         |
| Canchi Segundo Marcelo              | 0,00              | 25.256,14         |
| Suqui Illescas Jerri Miguel         | 0,00              | 4.716,00          |
| Registradora de la Propiedad        | 0,00              | 180,00            |
| Morocho Lucero Marco Antonio        | 0,00              | 351,64            |
| KONFORT HOGAR Cía. Ltda.            | 0,00              | 0,03              |
| Crespo Alvarado Deysi María         | 0,00              | 200,00            |
| Calderón Muñoz Víctor Giovanni      | 0,00              | 734,76            |
| Palo Alto Cía. Ltda.                | 0,00              | 2.500,00          |
| Municipalidad de Cuenca             | 0,00              | 51,99             |
| LISLOP                              | 0,00              | 104.117,90        |
| <b>ANTICIPO SUBCONTRATISTAS (*)</b> | <b>35.103,90</b>  | <b>46.140,96</b>  |
| INNOVAPVC                           | 0,00              | 6.660,66          |
| Fernando Barros                     | 0,00              | 252,00            |
| Marco Chun                          | 0,00              | 15.082,55         |
| Klever Morocho                      | 580,04            | 0,00              |
| Manuel Pérez                        | 16.286,54         | 1.386,87          |
| Hernán Yánez                        | 5.325,28          | 3.161,36          |
| Cristian Ordoñez                    | 0,00              | 100,00            |
| Vinicio Zambrano                    | 0,00              | 1.600,00          |
| Marcial Portugal                    | 2.352,04          | 2.043,94          |
| Felipe García                       | 2.800,00          | 0,00              |
| Marco Morocho                       | 0,00              | -1.580,20         |
| Patricio Quihpi                     | 1.450,00          | 3.450,00          |
| Iván Chávez                         | 3.900,00          | 3.900,00          |
| Paul Castro                         | 0,00              | 2.700,00          |
| SERTECUZ                            | 0,00              | 6.760,00          |
| Lourdes Juella                      | 0,00              | -236,22           |
| Bolívar Armijos                     | 60,00             | 60,00             |
| Freddy Quizhpi                      | 2.350,00          | 800,00            |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>834.820,57</b> | <b>860.315,60</b> |

(\*) Existe un descuadre entre el detalle y el registro contable de 0,05 que tienen que ser ajustados

Sec.13.1 (a) **7. INVENTARIOS**

|                              | 2014                | 2015                |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Obras en construcción</b> | <b>8.118.260,26</b> | <b>9.649.142,31</b> |
| Buenaventura                 | 7.380.840,34        | 7.233.116,31        |
| Torre Mediterráneo (*)       | 0,00                | 1.674.296,30        |
| Puertas del Sol              | 737.419,82          | 741.729,70          |
| <b>Obras terminadas</b>      | <b>806.309,16</b>   | <b>150.000,00</b>   |
| Olimpo                       | 806.309,16          | 150.000,00          |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>8.924.569,42</b> | <b>9.799.142,31</b> |

Sec.4.11 (b) **8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

|                                                | 2014             | 2015              |
|------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Activos por Impuestos Corrientes</b>        |                  |                   |
| Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA) | 17.554,99        | 164.192,84        |
| Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R) | 3.344,88         | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>20.899,87</b> | <b>164.192,84</b> |

Sec. 17 **9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

|                                                    | Sec 17.2 a        | Sec 17.4 b      | Sec 17.2 a  | Sec 17.24         | Sec 17.19        |                   |                  | Sec. 17.22        |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                    | SALDO             | ADICIONES       | BAJAS       | SALDO NIF         | VALOR            | VALORA A          | DEP.             | DEP. ACUM.        | VALOR NETO        |
|                                                    |                   |                 |             | 2015-12-31        | RESIDUAL         | DEPRECIAR         | 2015-12-31       | 2015-12-31        | NIF 2015-12-31    |
| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                  | 594.863,85        | 4.338,85        | 0,00        | 599.202,70        | 59.077,72        | 540.124,98        | 69.981,04        | 201.869,34        | 397.333,36        |
| Edificios                                          | 134.591,08        | 0,00            | 0,00        | 134.591,08        | 13.459,11        | 121.131,97        | 6.056,60         | 30.283,00         | 104.308,08        |
| Muebles y enseres                                  | 7.116,57          | 0,00            | 0,00        | 7.116,57          | 711,66           | 6.404,91          | 640,50           | 3.813,03          | 3.303,54          |
| Maquinaria y equipo                                | 186.092,02        | 2.638,85        |             | 188.730,87        | 18.873,09        | 169.857,78        | 16.857,13        | 35.158,33         | 153.572,54        |
| Equipo de computación                              | 9.420,79          | 0,00            | 0,00        | 9.420,79          | 99,53            | 9.321,26          | 0,00             | 9.321,26          | 99,53             |
| Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero | 257.643,39        | 1.700,00        | 0,00        | 259.343,39        | 25.934,34        | 233.409,05        | 46.426,81        | 123.293,72        | 136.049,67        |
| <b>PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>                    | 118.080,41        | 0,00            | 0,00        | 118.080,41        | 11.808,04        | 106.272,37        | 5.313,62         | 26.568,10         | 91.512,31         |
| Edificios                                          | 118.080,41        | 0,00            | 0,00        | 118.080,41        | 11.808,04        | 106.272,37        | 5.313,62         | 26.568,10         | 91.512,31         |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>712.944,26</b> | <b>4.338,85</b> | <b>0,00</b> | <b>717.283,11</b> | <b>70.885,76</b> | <b>646.397,35</b> | <b>75.294,66</b> | <b>228.437,44</b> | <b>488.845,67</b> |

Sec. 17 **10. PROPIEDADES DE INVERSIÓN**

|                                 | 2014       | 2015       |
|---------------------------------|------------|------------|
| <b>PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b> |            |            |
| Edificios                       | 118.080,41 | 118.080,41 |

|                                                    |                  |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| (-)Depreciación acumulada propiedades de inversión | -21.254,48       | -26.568,10       |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>96.825,93</b> | <b>91.482,31</b> |

**PASIVOS CORRIENTES**

Sec.4.11 (d) **11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

|                                              | 2014              | 2015              |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Proveedores Locales Relacionados</b>      | <b>103.114,51</b> | <b>75.882,63</b>  |
| Inés Chérrez                                 | 7.000,00          | 0,00              |
| Sarmiento Moscoso Adriana Magdalena          | 231,88            | 0,00              |
| Carpio Moscoso Cristian Rafael               | 95.882,63         | 75.882,63         |
| <b>Proveedores locales no relacionados</b>   | <b>961.456,36</b> | <b>801.378,14</b> |
| Importadora Comercial EL HIERRO              | 27.978,85         | 7.539,05          |
| Jaime Argudo                                 | 89.333,78         | 67.330,65         |
| Oscar Pérez                                  | 1.163,50          | 25,89             |
| Julio Álvarez                                | 188,62            | 142,70            |
| Carlos Vásquez                               | 4,15              | 0,00              |
| Sandra Barreto                               | 39,20             | 0,00              |
| Luis Vásquez                                 | 3.194,06          | 678,24            |
| KERAMICOS S.A                                | 0,00              | 1.707,93          |
| GROUPEAS S.A                                 | 214,40            | 0,00              |
| GENERALI ECUADOR                             | 1.365,52          | 1.140,00          |
| OTECEL S.A                                   | 195,30            | 0,00              |
| GRAIMAN Cía. Ltda.                           | 1.873,59          | 6.524,93          |
| Rubén Mogrovejo                              | 1.305,00          | 3.217,15          |
| CONSTRUGYPSUM Cía. Ltda.                     | 0,00              | 1.619,40          |
| Juan Antonio Ortega                          | 14,85             | 0,00              |
| LISLOP Cía. Ltda.                            | 10.742,91         | 20.927,36         |
| Francisco Llerena Flores                     | 311,46            | 1.261,41          |
| García Estrella Luis Felipe                  | 11.734,27         | 21.168,47         |
| DISTRIBUCIÓN DE TABLEROS DEL AUSTRO S.A      | 1.538,46          | 803,90            |
| Farez Guachiculca Jaime Bolívar              | 0,00              | 1.941,26          |
| RASTER INGENIERIA DE PROYECTOS CÍA. LTDA     | 6.120,71          | 0,00              |
| AGRO SISTEMRIEGO CÍA. LTDA                   | 716,69            | 933,93            |
| Corporación Favorita                         | 0,00              | 89,75             |
| León Galvis Medina Legalme Cía. Ltda.        | 0,00              | 304,80            |
| DURAMAS CÍA LTDA                             | 0,00              | 731,89            |
| AUSTRAL CÍA. LTDA                            | 91.134,18         | 36.458,21         |
| Jaime Farez                                  | 2.360,41          | 0,00              |
| Concretos, Casas y Construcciones Cía. Ltda. | 1.525,75          | 0,00              |
| Ruth Serrano Carrión                         | 2.146,97          | 0,00              |
| Carro Seguro CARSSEG                         | 858,00            | 0,00              |
| Fernando Serpa                               | 0,96              | 0,00              |

|                                                      |            |            |
|------------------------------------------------------|------------|------------|
| BERMEO HNOS.                                         | 59.081,07  | 256.307,92 |
| Juan Andrés Vicuña                                   | 112,13     | 0,00       |
| Acería del Ecuador CA ADELCA                         | 1.639,90   | 30.119,64  |
| MEGALIMPIO Cía. Ltda.                                | 143,73     | 202,91     |
| Encofrados Mejía Ruilova Cía. Ltda.                  | 33,45      | 70,41      |
| EDIMCA                                               | 10.430,64  | 0,00       |
| GRAFISUM CIA. LTDA.                                  | 354,53     | 0,00       |
| Iván Enríque Garnica Garnica                         | 1.277,34   | 0,00       |
| QUITO MOTORS S.A.                                    | 47.790,53  | 0,00       |
| AIG METROPOLITANA CIA. DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.  | 42.646,83  | 24.309,28  |
| MALOASO CIA. LTDA.                                   | 257,72     | 1.338,33   |
| Manuel Sinche Siavichay                              | 784,57     | 0,00       |
| GUEVAZCO CIA. LTDA.                                  | 424.866,20 | 147.873,75 |
| HOLCIM S.A.                                          | 31.264,70  | 0,00       |
| Segundo Alberto León                                 | 2.074,64   | 0,00       |
| Isabel Catalina Jadán                                | 124,52     | 0,00       |
| INSUMAD                                              | 2.227,70   | 0,00       |
| José Maxi Guambaña                                   | 843,85     | 830,29     |
| Narcisa Ortega Ortiz                                 | 62,56      | 815,90     |
| BEST DOCTORS S.A.                                    | 10.469,01  | 9.465,45   |
| PERSONAL COMMUNICATIONS SYSTEMS CALDELLOS CIA. LTDA. | 0,01       | 0,00       |
| Delgado López Rosa Angelita                          | 274,32     | 27,21      |
| Franklin Quizhpi                                     | 600,00     | 0,00       |
| Constructora CONALBA                                 | 12,60      | 0,00       |
| Latina Seguros y Reaseguros                          | 141,50     | 280,57     |
| MOSUMI S.A.                                          | 47.765,70  | 0,00       |
| CASA GRANDE PLATAFORMA INMOBILIARIA CASGRAPL S.A.    | 1.360,71   | 0,00       |
| UNION ANDINA S.A.                                    | 4.440,00   | 0,00       |
| TECNODIGI CIA. LTDA.                                 | 99,06      | 0,00       |
| Importadora Industrial Agrícola S.A.                 | 26.410,00  | 10.569,24  |
| BURGUES CIA LTDA                                     | 0,00       | 74.803,45  |
| HORMICRETO                                           | 0,00       | 47.685,66  |
| Fabián Pintado                                       | 0,00       | 872,15     |
| Sergio Vásquez Brito                                 | 0,00       | 330,02     |
| Sañay Castro Vicente Iván                            | 0,00       | 223,74     |
| DURINI Industria de Madera S.A.                      | 0,00       | 3.589,13   |
| Barsallo Correa José Eduardo                         | 0,00       | 40,27      |
| Mogrovejo Maxi Carlos Patricio                       | 0,00       | 156,80     |
| ACE Seguros S.A.                                     | 0,00       | 3.707,52   |
| Zúñiga Vidal CIA Ltda.                               | 0,00       | 168,26     |
| Medina Jorge Wilfrido                                | 0,00       | 153,00     |
| Chica Sotomayor Carlos                               | 0,00       | 54,89      |
| Carrión Vintimilla Esteban                           | 0,00       | 333,20     |
| Morocho Lucero Marco Antonio                         | 0,00       | 554,37     |

|                                          |                     |                   |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| SERGPROSER CIA LTDA                      | 0,00                | 2.130,48          |
| PICON Carrillo Manuel Roberto            | 0,00                | 609,95            |
| Cando Nasipucha Jorge                    | 0,00                | 94,94             |
| Asesoría Técnica Representaciones        | 0,00                | 507,14            |
| Rodas Abad Leopoldo Romeo                | 0,00                | 4.000,00          |
| Quizhpe Sangurima Ángel                  | 0,00                | 165,65            |
| MOTORAUSTRO Cía. Ltda.                   | 0,00                | 37,23             |
| Tello Rodas Ximena del Carmen            | 0,00                | 542,26            |
| Industrias Químicas del Azuay            | 0,00                | 1.776,29          |
| Distribuidora LLANMAXXI del Ecuador S.A. | 0,00                | 1.045,17          |
| Salamea Eugenia                          | 0,00                | 1.546,66          |
| Ajuste por error en sistema(*)           | -12.194,75          | -507,91           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>1.064.570,87</b> | <b>877.260,77</b> |

(\*) Permanece el error por el sistema mismo que ocasiona un ajuste en la cuenta.

Sec. 4.11(d)

**12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

|                                                           | 2014             | 2015              |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>                      |                  |                   |
| <b>Con la Administración Tributaria</b>                   | <b>29.006,07</b> | <b>35.119,57</b>  |
| Retenciones por pagar                                     | 29.006,07        | 7.919,43          |
| IVA por pagar                                             | 0,00             | 27.200,14         |
| <b>CON EL IESS</b>                                        | <b>15.181,93</b> | <b>20.989,31</b>  |
| Aportes por pagar                                         | 14.635,79        | 20.734,50         |
| Fondos de reserva por pagar                               | 546,14           | 254,81            |
| <b>Impuesto a la renta por pagar del ejercicio</b>        | <b>0,00</b>      | <b>68.513,32</b>  |
| <b>Por beneficios de ley a los empleados</b>              | <b>18.182,47</b> | <b>7.199,75</b>   |
| XIII Sueldo por pagar                                     | 581,8            | 3.404,37          |
| XIV Sueldo por pagar                                      | 2.937,17         | 3.795,38          |
| XIV Sueldo por pagar trabajadores                         | 1.565,64         | 0,00              |
| XIV Sueldo por pagar maestros                             | 13.097,86        | 0,00              |
| <b>Participación trabajadores por pagar del ejercicio</b> | <b>27.855,19</b> | <b>86.223,79</b>  |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>90.225,66</b> | <b>218.045,74</b> |

Sec. 4.11(d)

**14. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

|                                         | 2014             | 2015            |
|-----------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>Otros pasivos corrientes</b>         |                  |                 |
| Cuentas varias por pagar (caja General) | 0,00             | 1598,93         |
| Otras cuentas por pagar                 | 78.095,11        | 766,41          |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>78.095,11</b> | <b>2.365,34</b> |

Sec. 4.11(d) **PASIVO NO CORRIENTE**

Sec. 4.11(d) **15. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS**

|                          | 2014                | 2015                |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>LOCALES</b>           |                     |                     |
| Gloria Moscoso           | 153.800,00          | 97.248,57           |
| Inés Cherres             | 84.486,74           | 98.590,02           |
| Víctor León              | 23.600,00           | 0,00                |
| Homero León              | 21.920,08           | 19.086,82           |
| Zaida Moscoso            | 153.354,40          | 153.000,60          |
| Catalina León            | 72.021,00           | 72.021,00           |
| Víctor Cherres           | 141.250,00          | 141.250,00          |
| Inés Cherres Carrión     | 385.000,00          | 385.000,00          |
| María Paula Ramírez      | 50.000,00           | 50.000,00           |
| Santiago Rodas           | 49.998,50           | 49.997,00           |
| Ana Lucia Cedillo        | 35.000,00           | 35.000,00           |
| Juan Gabriel Moreno      | 0,00                | 15.781,69           |
| Isabel Feijo(*)          | 0,00                | 30.000,00           |
| Romeo Rodas              | 0,00                | 6.000,00            |
| Obras puertas del Sol(*) | 300.000,00          | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>             | <b>1.470.430,72</b> | <b>1.152.975,70</b> |

(\*) Reclasificación de cuentas para registrar en el formulario 101 del 2015.

Sec. 4.11(d) **16. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS**

|                                                | 2014                | 2015                |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Otras cuentas por pagar no relacionadas</b> | <b>1.911.812,01</b> | <b>4.307.861,77</b> |
| Eduardo Cordero                                | 431.527,53          | 431.527,53          |
| Rodrigo Flores                                 | 0,00                | 0,00                |
| Juan Eduardo Cordero                           | 75.000,00           | 57.000,00           |
| Cuentas por pagar clientes mediterráneo(*)     | 300.284,48          | 2.573.334,24        |
| José Leonardo Cordero                          | 75.000,00           | 75.000,00           |
| COVALCO                                        | 800.000,00          | 536.000,00          |
| ELECTROMECCÍA. LTDA.                           | 100.000,00          | 0,00                |
| Galo Álvarez                                   | 100.000,00          | 100.000,00          |
| Isabel Feijo (*)                               | 30.000,00           | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>1.911.812,01</b> | <b>4.307.861,77</b> |

(\*) Reclasificación de cuentas para registrar en el formulario 101 del 2015.

Sec. 4.11(d) **17. OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTE**

| LOCALES                                           | 2014              | 2015              |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>PRESTAMO DE ACCIONISTAS</b>                    | <b>718.214,64</b> | <b>528.385,48</b> |
|                                                   |                   |                   |
| <b>Cuentas por pagar socios M2</b>                | <b>383.850,64</b> | <b>528.385,48</b> |
| León Chérrez Carlos Alberto                       | 128.950,21        | 176.128,49        |
| León Chérrez Esteban Diego                        | 128.950,21        | 176.128,49        |
| Carpio Moscoso Cristian Rafael                    | 128.950,21        | 176.128,50        |
|                                                   |                   |                   |
| <b>Cuentas por pagar clientes Mediterráneo(*)</b> | <b>334.364,00</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>718.214,64</b> | <b>528.385,48</b> |

(\*) Reclasificación de cuentas para registrar en el formulario 101 del 2015.

Sec. 4.11(d) **18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

|                                                   | 2014                | 2015                |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> |                     |                     |
| <b>Locales</b>                                    |                     |                     |
| Banco de Guayaquil                                | 2.000.000,00        | 1.081.740,52        |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>2.000.000,00</b> | <b>1.081.740,52</b> |

Sec. 4.11(d) **19. ANTICIPO CLIENTES**

|                                   | 2014                | 2015                |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Anticipo clientes Olimpo          | 800.725,54          | 56.000,00           |
| Anticipos clientes contratos (*)  | 240.394,27          | 0,00                |
| Anticipos clientes buena aventura | 1.331.050,04        | 2.629.462,27        |
| Anticipo Clientes Puertas del Sol | 200.000,00          | 200.000,00          |
| Anticipo clientes por confirmar   | 13.000,00           | 5.534,00            |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>2.585.169,85</b> | <b>2.890.996,27</b> |

(\*) La cuenta clientes contratos presenta un saldo negativo por lo cual fue enviada a cuentas por cobrar

Sec. 4.12 **20. CAPITAL SOCIAL**

|                              | 2014                                            | 2015       |
|------------------------------|-------------------------------------------------|------------|
| Sec. 4.12 (i)<br>y 4.12 (ii) | Número de participaciones autorizadas           | 501.000,00 |
|                              | 30,000 pagadas                                  | 501.000,00 |
| Sec. 4.12(iii)               | Valor nominal de las participaciones ordinarias | 1,00       |
|                              |                                                 | 1,00       |

| Sec.4.12(iv) | <b>Conciliación</b>            | <b>%<br/>Participación</b> | <b>2015</b>       |
|--------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------|
|              | León Cherrez Carlos Alberto    | 33,33%                     | 167.000,00        |
|              | León Cherrez Esteban Diego     | 33,33%                     | 167.000,00        |
|              | Carpio Moscoso Cristian Rafael | 33,33%                     | 167.000,00        |
|              | <b>Total Capital social</b>    | <b>100,00%</b>             | <b>501.000,00</b> |

Sec.4.12    **21. RESERVAS**

| Sec. 4.12 b |                 | <b>2014</b>      | <b>2015</b>      |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|
|             | <b>Reservas</b> |                  |                  |
|             | Reserva Legal   | 35.128,51        | 41.451,54        |
|             | <b>TOTAL</b>    | <b>35.128,51</b> | <b>41.451,54</b> |

**22. RESULTADOS**

|                                 | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>    | <b>57.342,65</b>  | <b>177.480,27</b> |
| Ganancias acumuladas            | 57.342,65         | 177.480,27        |
| <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b> | <b>126.460,65</b> | <b>369.138,30</b> |
| Ganancia neta del ejercicio     | 126.460,65        | 369.138,30        |

Sec. 7.4    **23. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS**

|                                           | <b>2014</b>       | <b>2015</b>         |
|-------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Ingresos</b>                           |                   |                     |
| <b>Ingresos de actividades ordinarias</b> | <b>890.057,68</b> | <b>6.311.220,31</b> |
| Venta de Bienes                           | 116.311,40        | 6.285.433,78        |
| Prestación de servicios                   | 773.746,28        | 25.786,53           |
| <b>Otros ingresos</b>                     | <b>12.507,31</b>  | <b>12.566,57</b>    |
| Intereses Financieros                     | 1.937,27          | 4.152,36            |
| Otras rentas                              | 10.570,04         | 8.414,21            |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>902.564,99</b> | <b>6.323.786,88</b> |

Sec. 28.4    **24. GASTOS DEL PERSONAL**

|                                                             | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Costo de ventas</b>                                      | <b>178.206,46</b> | <b>800.140,91</b> |
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones                    | 131.335,72        | 565.499,23        |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones | 14.615,34         | 80.922,60         |

**Ing. CPA Franklin Ortiz Figueroa**  
AUDITOR CALIFICADO – SCVC- RNAE- 993

|                                                             |                   |                     |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Aporte social                                               | 32.255,40         | 152.245,63          |
| Otros costos de ventas                                      | 0,00              | 1.473,45            |
| <b>Gastos administrativos</b>                               | <b>49.590,08</b>  | <b>362.362,19</b>   |
| Sueldos, salarios y demás remuneraciones                    | 41.549,93         | 311.758,46          |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones | 5.059,32          | 31.234,39           |
| Honorarios profesionales                                    | 2.980,83          | 14.279,96           |
| Otros gastos administrativos                                | 0,00              | 5.089,38            |
| <b>TOTAL</b>                                                | <b>227.796,54</b> | <b>1.162.503,10</b> |

|                                                 |                   |                     |
|-------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>                    | <b>489.066,39</b> | <b>4.586.458,49</b> |
| <b>COSTOS</b>                                   | <b>317.695,04</b> | <b>2.930.708,46</b> |
| Compras netas locales de bienes no producidos   | 317.695,04        | 579.883,64          |
| Compra neta materia prima                       | 0,00              | 2.340.837,28        |
| Suministro, herramientas materiales y repuestos | 976,01            | 5.899,97            |
| Mantenimiento y reparaciones                    | 451,12            | 4.087,57            |
| <b>GASTOS</b>                                   | <b>171.371,35</b> | <b>1.655.750,03</b> |
| Depreciación                                    | 3.006,63          | 64.359,08           |
| Promoción y publicidad                          | 3.282,21          | 25.816,55           |
| Transporte                                      | 38.016,47         | 238.221,74          |
| Combustible                                     | 1.281,17          | 14.540,24           |
| Gastos de viaje                                 | 789,57            | 1.072,91            |
| Seguros y reaseguros                            | 0,00              | 68.213,45           |
| Impuestos contribuciones y otros                | 6.464,04          | 80.281,69           |
| IVA que se carga al gasto                       | 0,00              | 217,42              |
| Servicios básicos                               | 3.062,89          | 33.830,43           |
| <b>OTROS</b>                                    | <b>58.181,18</b>  | <b>948.016,07</b>   |
| Intereses y comisiones bancarias                | 45.827,32         | 102.766,79          |
| Interés pagados a terceros                      | 0,00              | 78.413,66           |
|                                                 | <b>489.066,39</b> | <b>4.586.458,49</b> |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>716.862,93</b> | <b>5.748.961,59</b> |

**Ing. CPA Franklin Ortiz Figueroa**  
AUDITOR CALIFICADO – SCVC- RNAE- 993

**LEON & CARPIO CIA. LTDA**  
**AUDITORIA 2015-01-01 AL 2015-12-31**  
**SUMARIA DE LA CUENTA-OBRA TERMINADA OLIMPO**

| CUBIERTA                       | 2007       | 2008      | 2009       | 2010         | 2010-A       | ACUM.        | Gasto 2010 (meses) | Saldo 31/12/2010 | 2011         | 2011-A       | ACUM.        | Gasto 2011 (meses) | Saldo AL 31/12/2011 | 2012 INCREMENTO | Gasto 2012 (meses) | Saldo 31/12/2012 | INCREMENTO 2013 | Saldo 31/12/2013 | INCREMENTO 2014 | Saldo 31/12/2014 | INCREMENTO 2015 | Saldo 31/12/2015 |      |
|--------------------------------|------------|-----------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------|
| 113300 Terreno                 | 430,000.00 | 0.00      | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 430,000.00   | 207,518.00         | 222,482.00       | 0.00         | 0.00         | 222,482.00   | 7,482.00           | 215,000.00          | 0.00            | 7,482.00           | 207,518.00       | 0.00            | 207,518.00       | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00 |
| 113301 Materiales              | 528.88     | 494.76    | 382,524.49 | 1,161,067.97 | 1,144,951.93 | 1,528,500.06 | 738,847.12         | 789,652.94       | 1,606,517.88 | 1,584,536.41 | 2,374,089.35 | 1,424,513.61       | 949,675.74          | 1,165,157.02    | 1,588,250.49       | 526,582.27       | 446,616.77      | 2,114,832.76     | 291,134.90      | 366,351.32       | 366,351.32      | 0.00             | 0.00 |
| 113302 Transporte              | 0.00       | 0.00      | 100,203.31 | 146,243.96   | 146,243.96   | 246,447.27   | 119,525.19         | 126,922.08       | 148,606.56   | 148,606.56   | 275,228.64   | 168,072.47         | 107,456.17          | 63,252.23       | 128,032.05         | 42,677.35        | 10,676.55       | 170,709.40       | 27,826.77       | 35,015.92        | 35,015.92       | 0.00             | 0.00 |
| 113303 Mano de obra            | 0.00       | 0.00      | 35,442.30  | 137,436.45   | 137,436.45   | 172,878.75   | 83,431.28          | 88,447.47        | 328,279.84   | 328,279.84   | 417,727.31   | 233,927.29         | 183,800.02          | 394,131.67      | 433,448.77         | 144,482.92       | 240,658.78      | 577,931.69       | 108,340.43      | 136,330.82       | 14,895.96       | 52,330.82        |      |
| 113304 Beneficios Sociales     | 0.00       | 0.00      | 6,904.33   | 26,079.75    | 26,079.75    | 32,984.08    | 15,918.12          | 17,065.96        | 59,254.11    | 59,254.11    | 76,320.07    | 42,739.24          | 33,580.83           | 56,233.61       | 67,340.83          | 22,453.61        | 22,302.59       | 89,814.44        | 14,615.34       | 18,391.31        | 14,895.96       | 3,494.35         |      |
| 113305 Subcontratos            | 0.00       | 0.00      | 10,129.38  | 8,836.23     | 8,836.23     | 18,965.61    | 9,152.80           | 9,812.81         | 7,588.69     | 7,588.69     | 17,401.50    | 9,744.84           | 7,656.66            | 632.30          | 6,216.72           | 2,072.24         | 0.00            | 8,288.96         | 1,445.60        | 1,819.07         | 1,473.45        | 345.62           |      |
| 113306 Aportes a la seguridad  | 0.00       | 0.00      | 10,818.29  | 40,801.40    | 40,801.40    | 51,919.69    | 24,911.66          | 26,708.03        | 83,016.03    | 83,016.03    | 109,724.06   | 61,445.47          | 48,278.59           | 101,769.17      | 112,535.82         | 37,511.94        | 49,392.86       | 150,047.76       | 27,545.20       | 34,661.66        | 28,075.95       | 6,585.71         |      |
| 113307 Alquiler de maquinaria  | 0.00       | 0.00      | 2,683.43   | 3,186.94     | 3,186.94     | 5,870.37     | 2,833.04           | 3,037.33         | 6,021.48     | 6,021.48     | 9,058.81     | 5,072.93           | 3,985.88            | 0.00            | 2,989.41           | 996.47           | 0.00            | 3,985.88         | 747.15          | 940.19           | 940.19          | 0.00             |      |
| 113308 Honorarios, comisiones  | 0.00       | 3,912.00  | 0.00       | 235.20       | 235.20       | 4,147.20     | 2,001.44           | 2,145.76         | 19,577.60    | 19,577.60    | 21,723.36    | 12,165.08          | 9,558.28            | 5,152.00        | 11,032.71          | 3,677.57         | 4,704.00        | 14,710.28        | 2,184.03        | 2,748.29         | 2,226.11        | 522.18           |      |
| 113309 Mantenimiento y reparac | 0.00       | 0.00      | 140.96     | 1,497.15     | 1,497.15     | 1,638.11     | 790.55             | 847.56           | 3,218.75     | 3,218.75     | 4,066.31     | 2,277.13           | 1,789.18            | 4,938.96        | 4,641.11           | 1,547.03         | 667.96          | 6,188.14         | 451.12          | 567.67           | 567.67          | 0.00             |      |
| 113311 Promocion y publicidad  | 678.85     | 350.47    | 372.96     | 31,733.47    | 31,733.47    | 33,135.75    | 15,991.31          | 17,144.44        | 20,988.07    | 20,988.07    | 38,132.51    | 21,354.21          | 16,778.30           | 7,031.98        | 17,857.71          | 9,525.57         | 336.00          | 23,810.28        | 3,282.21        | 4,130.18         | 3,345.45        | 784.73           |      |
| 113312 Combustibles            | 0.00       | 0.00      | 3,224.77   | 7,114.30     | 7,114.30     | 10,339.07    | 4,989.64           | 5,349.43         | 7,631.07     | 7,631.07     | 12,980.50    | 7,269.08           | 5,714.42            | 7,150.66        | 9,646.56           | 3,215.52         | 1,428.30        | 12,862.08        | 1,281.17        | 1,612.17         | 1,305.86        | 306.31           |      |
| 113315 Seguros y reaseguros (p | 0.00       | 0.00      | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00               | 0.00             | 25,015.73    | 25,015.73    | 25,015.73    | 14,008.81          | 11,006.92           | 18,683.24       | 22,267.62          | 7,422.54         | 2,848.48        | 29,690.16        | 2,508.95        | 3,157.16         | 2,557.30        | 589.86           |      |
| 113316 Suministros y materiale | 0.00       | 0.00      | 865.15     | 2,171.26     | 2,171.26     | 2,976.41     | 1,436.42           | 1,539.99         | 7,745.60     | 7,745.60     | 9,285.59     | 5,199.93           | 4,085.66            | 4,476.04        | 6,421.28           | 2,140.42         | 2,090.70        | 8,561.70         | 976.01          | 1,228.17         | 994.82          | 233.35           |      |
| 113318 Gastos de viaje         | 0.00       | 0.00      | 5,678.53   | 1,472.09     | 1,472.09     | 7,150.62     | 3,450.89           | 3,699.73         | 0.00         | 0.00         | 3,699.73     | 3,112.90           | 586.83              | 1,234.90        | 1,366.30           | 455.43           | 309.63          | 1,821.73         | 789.57          | 993.56           | 993.56          | 0.00             |      |
| 113319 Agua, energia, luz y te | 0.00       | 270.61    | 6,771.53   | 7,815.54     | 7,815.54     | 14,357.68    | 6,929.00           | 7,428.68         | 13,002.61    | 13,002.61    | 20,431.29    | 11,441.52          | 8,989.77            | 24,895.67       | 25,414.08          | 8,471.36         | 14,813.52       | 33,885.44        | 3,062.89        | 3,854.21         | 3,121.91        | 732.30           |      |
| 113320 Notarios registradores  | 1,491.21   | 56.56     | 574.50     | 2,054.28     | 2,054.28     | 4,176.55     | 2,015.60           | 2,160.95         | 4,861.06     | 4,861.06     | 7,022.01     | 3,932.33           | 3,089.68            | 3,400.33        | 4,867.51           | 1,622.50         | 2,473.87        | 6,490.01         | 796.80          | 1,002.66         | 893.41          | 109.25           |      |
| 113321 Impuestos, contribucion | 60.90      | 4,689.10  | 15,972.97  | 24,284.92    | 24,284.92    | 44,887.89    | 21,711.16          | 23,276.73        | 30,855.82    | 30,855.82    | 54,132.55    | 30,314.20          | 23,818.35           | 41,343.61       | 48,872.23          | 16,289.73        | 20,204.42       | 65,161.96        | 6,464.04        | 8,134.06         | 6,588.59        | 1,545.47         |      |
| 113322 Depreciacion de activos | 0.00       | 0.00      | 0.00       | 2,833.99     | 2,833.99     | 2,737.98     | 1,321.35           | 1,416.63         | 28,232.18    | 28,232.18    | 29,648.81    | 16,603.33          | 13,045.48           | 34,287.84       | 36,489.27          | 28,829.76        | 7,643.66        | 115,319.03       | 9,475.61        | 11,923.69        | 9,658.19        | 2,265.50         |      |
| 113323 Intereses y comisiones  | 11,688.00  | 4,933.66  | 259.17     | 12,396.76    | 12,396.76    | 29,337.59    | 14,158.32          | 15,179.27        | 79,327.87    | 79,327.87    | 94,153.67    | 52,776.06          | 41,427.61           | 73,891.42       | 86,489.27          | 28,829.76        | 7,643.66        | 115,319.03       | 9,475.61        | 11,923.69        | 9,658.19        | 2,265.50         |      |
| 113328 Otros gastos            | 1,710.52   | 242.00    | 106,832.66 | 188,420.41   | 187,315.55   | 296,100.73   | 143,309.86         | 153,790.87       | 327,578.63   | 327,578.63   | 481,256.57   | 269,506.19         | 211,750.38          | 424,883.23      | 478,027.39         | 138,606.22       | 96,141.90       | 636,633.61       | 50,539.72       | 63,596.96        | 51,515.54       | 12,083.42        |      |
| 113350 Sueldos Administracion  | 0.00       | 0.00      | 15,518.32  | 66,551.36    | 66,551.36    | 82,949.68    | 39,597.18          | 42,462.50        | 151,174.78   | 151,174.78   | 193,627.28   | 108,481.28         | 85,196.00           | 179,940.28      | 198,585.30         | 66,150.98        | 80,453.32       | 264,736.28       | 41,549.99       | 52,284.60        | 0.00            | 52,284.60        |      |
| 113351 Beneficios Administraci | 0.00       | 0.00      | 2,180.30   | 8,926.40     | 8,926.40     | 11,106.70    | 5,236.51           | 5,870.18         | 16,092.35    | 16,092.35    | 21,962.53    | 12,299.02          | 9,663.51            | 19,332.00       | 21,896.78          | 7,298.93         | 8,394.48        | 29,195.71        | 5,089.32        | 6,366.42         | 0.00            | 6,366.42         |      |
| 113353 Bono Maestros           | 0.00       | 0.00      | 0.00       | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00               | 0.00             | 3,200.00     | 3,200.00     | 3,200.00     | 3,200.00           | 0.00                | 0.00            | 0.00               | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             |      |
| 113399 Gastos no deducibles    | 446,728.34 | 14,970.06 | 710,492.83 | 1,891,009.81 | 1,871,661.21 | 3,065,402.46 | 1,470,342.28       | 1,576,063.18     | 2,989,253.37 | 2,966,622.56 | 4,541,712.74 | 2,536,725.23       | 2,004,967.51        | 2,646,470.98    | 3,463,649.79       | 1,507,808.70     | 1,071,133.11    | 4,643,976.48     | 624,822.29      | 806,309.16       | 619,253.09      | 401,308.75       |      |

**Ing. CPA Franklin Ortiz Figueroa**  
AUDITOR CALIFICADO - SCVC- RNAE- 993

| LEON & CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA               |                          |                  |                   |                     |                   |                     |                     |                       |                     |                       |                     |                     |                 |                     |                     |
|------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| AUDITORIA 2015-01-01 AL 2015- 12-31                  |                          |                  |                   |                     |                   |                     |                     |                       |                     |                       |                     |                     |                 |                     |                     |
| SUMARIA DE LA CUENTA: OBRA EN PROCESO BUENA AVENTURA |                          |                  |                   |                     |                   |                     |                     |                       |                     |                       |                     |                     |                 |                     |                     |
| CÓDIGO                                               | CUENTA                   | AÑO 2010         | AÑO 2011          | SALDO AL 31/12/2011 | AÑO 2012          | SALDO AL 31/12/2012 | AÑO 2013            | AÑO 2013-A 31/12/2013 | AÑO 2014            | AÑO 2014-A 31/12/2014 | INCREMENTO          | GASTO               | AÑO 2015-AJUSTE | SALDO AL 31/12/2015 |                     |
| 113300                                               | Terreno                  | 30.000,00        | 592.633,15        | 622.633,15          | 766.360,22        | 1.391.213,37        | -18.375,00          | 1.372.838,37          | 36.750,00           | 1.409.588,37          | 36.750,00           | 0,00                | 431.674,66      | 1.014.663,71        |                     |
| 113301                                               | Materiales               | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 601,26            | 601,26              | 773.417,63          | 774.018,89            | 1.755.979,60        | 2.529.996,49          | 2.152.853,67        | 7.268,58            | 1.974.485,96    | 2.701.097,62        |                     |
| 113302                                               | Transporte               | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 166,64            | 166,64              | 78.456,47           | 78.456,47             | 306.035,32          | 384.658,43            | 70.716,22           | 0,00                | 194.964,41      | 260.410,24          |                     |
| 113303                                               | Mano de obra             | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 147.007,14          | 147.007,14            | 458.733,45          | 605.740,59            | 503.066,03          | 230,46              | 448.520,64      | 660.055,52          |                     |
| 113304                                               | Beneficios Sociales (**) | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 17.444,67           | 17.444,67             | 64.139,76           | 81.584,43             | 69.491,47           | -7.059,67           | 61.394,69       | 96.740,88           |                     |
| 113306                                               | Aportes a la seguridad   | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 43.307,52           | 43.307,52             | 121.046,02          | 164.353,54            | 119.512,88          | 0,00                | 117.414,55      | 166.451,87          |                     |
| 113308                                               | Honorarios, comisiones   | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 3.324,73            | 3.324,73              | 12.544,00           | 15.868,73             | 12.687,20           | 0,00                | 12.063,85       | 16.502,08           |                     |
| 113309                                               | Mantenimiento y reparac  | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 1.835,60            | 1.835,60              | 2.150,99            | 3.986,59              | 5.531,01            | 0,00                | 3.519,90        | 5.997,70            |                     |
| 113311                                               | Promocion y publicidad   | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 5.069,83          | 5.069,83            | 21.490,13           | 21.490,13             | 21.753,75           | 48.313,71             | 4.359,67            | 0,00                | 22.471,10       | 30.202,28           |                     |
| 113312                                               | Combustibles             | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 5,00              | 5,00                | 7.832,43            | 7.832,43              | 12.242,74           | 20.080,17             | 10.576,60           | 0,00                | 12.885,92       | 17.770,85           |                     |
| 113314                                               | Seguros y reaseguros     | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 1.900,00          | 1.900,00            | 19.720,28           | 19.008,16             | 86.606,59           | 107.514,75            | 51.519,31           | 3.992,02            | 66.656,15       | 89.386,89           |                     |
| 113315                                               | Suministros y materiale  | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 2.313,23            | 2.313,23              | 5.696,39            | 8.009,62              | 3.480,90            | 39,60               | 4.905,15        | 6.545,77            |                     |
| 113317                                               | Gastos de viaje          | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 183,93              | 183,93                | 0,00                | 0,00                | 79,35           | 104,58              |                     |
| 113318                                               | Agua, energia, luz y te  | 0,00             | 18,99             | 18,99               | 184,61            | 203,60              | 11.763,67           | 11.877,41             | 21.781,42           | 33.658,83             | 42.695,02           | 202,81              | 30.708,52       | 45.442,52           |                     |
| 113319                                               | Notarios registradores   | 0,00             | 139,62            | 139,62              | 3.816,19          | 3.955,81            | 1.915,13            | 5.870,94              | 4.581,37            | 10.452,31             | 25.369,68           | 0,00                | 14.680,85       | 21.141,14           |                     |
| 113320                                               | Impuestos, contribucion  | 0,00             | 1.150,46          | 1.150,46            | 4.107,63          | 5.258,09            | 51.108,96           | 51.108,96             | 46.170,59           | 102.537,54            | 71.616,21           | 21,01               | 73.693,10       | 100.439,64          |                     |
| 113321                                               | Depreciacion de activos  | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 27.525,58           | 27.475,72             | 53.031,44           | 80.507,16             | 75.294,67           | 0,00                | 61.294,51       | 94.507,32           |                     |
| 113322                                               | Intereses y comisiones   | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 3.076,05          | 3.076,05            | 6.887,40            | 6.887,40              | 17.785,38           | 17.818,03             | 283.626,12          | 0,00                | 93.106,60       | 218.299,00          |                     |
| 113323                                               | Intereses pagados a ter  | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 5.500,00          | 5.500,00            | 70.437,92           | 70.437,92             | 2.489,00            | 78.426,92             | 19.663,35           | 89,91               | 41.361,52       | 56.638,84           |                     |
| 113325                                               | IVA q se carga al gasto  | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 503,95                | 0,00                | 0,00                | 217,41          | 286,54              |                     |
| 113326                                               | Otros gastos             | 179,20           | 215,04            | 394,24              | 25.813,12         | 26.207,36           | 293.291,23          | 292.691,26            | 882.963,71          | 1.201.862,33          | 726.333,23          | 1.366,61            | 782.885,27      | 1.143.943,68        |                     |
| 113350                                               | Sueldos Administracion   | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 106.245,47          | 106.245,47            | 264.031,39          | 260.985,87            | 366.416,99          | 0,00                | 311.768,46      | 441.889,87          |                     |
| 113351                                               | Beneficios Administraci  | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 11.815,23           | 11.815,23             | 27.151,23           | 38.966,46             | 36.574,43           | 0,00                | 31.234,39       | 44.306,50           |                     |
| 113353                                               | Capacitacion personal    | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 258,81              | 258,81                | 200,00              | 0,00                | 166,54          | 292,27              |                     |
| 113399                                               | Gastos no deducibles     | 0,00             | 2,53              | 2,53                | 5.629,50          | 5.632,03            | 9.980,61            | 9.980,61              | 22.709,32           | 38.771,96             | 29.180,46           | 37,20               | 67.915,22       | 0,00                |                     |
| <b>SUMAR</b>                                         |                          | <b>30.179,20</b> | <b>594.359,79</b> | <b>624.539,99</b>   | <b>824.250,05</b> | <b>1.448.769,04</b> | <b>1.688.745,93</b> | <b>1.687.294,12</b>   | <b>4.226.816,20</b> | <b>4.244.715,28</b>   | <b>7.390.840,44</b> | <b>4.717.515,12</b> | <b>6.168,53</b> | <b>4.858.050,72</b> | <b>7.233.116,31</b> |

(\*) La cuenta beneficios sociales hubo un pago en exceso el mismo que fue enviado al gasto

| <b>LEÓN &amp; CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA</b> |                         |                                |                                |                                |                                |
|---------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>AUDITORIA 2015-01-01 AL 2015- 12-31</b>        |                         |                                |                                |                                |                                |
| <b>CUENTA: OBRA EN PROCESO PUERTAS DEL SOL</b>    |                         |                                |                                |                                |                                |
| <b>CÓDIGO</b>                                     | <b>CUENTA</b>           | <b>SALDO AL<br/>31/12/2012</b> | <b>SALDO AL<br/>31/12/2013</b> | <b>SALDO AL<br/>31/12/2014</b> | <b>SALDO AL<br/>31/12/2015</b> |
| 113300                                            | Terreno                 | 715.488,75                     | 715.488,75                     | 715.488,75                     | 715.488,75                     |
| 113303                                            | Mano de obra            | 156,35                         | 156,35                         | 156,35                         | 156,35                         |
| 113308                                            | Honorarios, comisiones  |                                |                                | 0,00                           | 2.800,00                       |
| 113312                                            | Combustibles            | 35,40                          | 35,40                          | 35,40                          | 35,40                          |
| 113320                                            | Notarios registradores  | 528,49                         | 528,49                         | 528,49                         | 528,49                         |
| 113321                                            | Impuestos, contribución |                                |                                | 0,00                           | 1.248,25                       |
| 113323                                            | Intereses y comisiones  | 625,00                         | 625,00                         | 625,00                         | 625,00                         |
| 113328                                            | Otros gastos            | 20.209,72                      | 20.209,72                      | 20.209,72                      | 20.209,72                      |
| 113350                                            | Sueldos Administración  |                                |                                | 0,00                           | 261,63                         |
| 113399                                            | Gastos no deducibles    | 376,11                         | 376,11                         | 376,11                         | 376,11                         |
|                                                   | <b>SUMAN</b>            | <b>737.419,82</b>              | <b>737.419,82</b>              | <b>737.419,82</b>              | <b>741.729,70</b>              |

| <b>LEÓN &amp; CARPIO CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA</b> |                          |  |                                |
|---------------------------------------------------|--------------------------|--|--------------------------------|
| <b>AUDITORIA 2015-01-01 AL 2015- 12-31</b>        |                          |  |                                |
| <b>CUENTA: TORRES MEDITERRANEO</b>                |                          |  |                                |
| <b>CÓDIGO</b>                                     | <b>CUENTA</b>            |  | <b>SALDO AL<br/>31/12/2015</b> |
| 113300                                            | Terreno                  |  | 12.503,97                      |
| 113301                                            | Materiales               |  | 926.711,89                     |
| 113302                                            | Transporte               |  | 72.377,10                      |
| 113303                                            | Mano de obra             |  | 329.105,74                     |
| 113304                                            | Beneficios Sociales      |  | 44.043,13                      |
| 113306                                            | Aportes a la seguridad   |  | 52.517,15                      |
| 113308                                            | Honorarios, comisiones   |  | 12.012,50                      |
| 113311                                            | Promoción y publicidad   |  | 6.667,13                       |
| 113312                                            | Combustibles             |  | 1.970,98                       |
| 113315                                            | Seguros y reaseguros     |  | 6,39                           |
| 113316                                            | Suministros y materiales |  | 119,69                         |
| 113319                                            | Agua, energía, luz y te  |  | 1.683,79                       |
| 113320                                            | Notarios registradores   |  | 12,00                          |
| 113321                                            | Impuestos, contribución  |  | 4.034,60                       |
| 113328                                            | Otros gastos             |  | 210.406,91                     |
| 113399                                            | Gastos no deducibles     |  | 123,33                         |
|                                                   | <b>SUMAN</b>             |  | <b>1.674.296,30</b>            |