Consultores y Auditores

NECORVIN S.A.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 y 2014
(Con el informe de los auditores independientes)

NECORVIN S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

INDICE DEL CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado del Resultado Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

NEC – Normas Ecuatorianas de Contabilidad

NIIF – Normas Internacionales de Información Financiera

PCGA – Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

NIC – Normas Internacionales de Contabilidad

US$ - Dólares Estadounidenses

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los miembros del Directorio y Accionistas de NECORVIN S.A.

Informe sobre los estados financieros:

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la compañía **NECORVIN S.A.,** que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015, y los correspondientes estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoria. Efectuamos nuestra auditoria de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener certeza razonable que los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoria comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error.

Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiadas en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoria también comprende la evaluación que las políticas contables utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de NECORVIN S.A., Al 31 de diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Asuntos que se enfatiza

1. Mediante Resolución No. SCVS-INC-DNASD-SD-15-0001149, emitido el 23 de abril de 2015, resuelve Aprobar la Reactivación, de la compañía denominada NECORVIN S.A. "EN LIQUIDACION", por ser procedente en virtud de lo dispuesto en el artículo 374 de la Ley de Compañías.

Informes sobre otros requisitos legales

El Informe de Cumplimiento Tributario de NECORVIN S.A., al 31 de diciembre de 2015 se emite por separado.

Mayo 20 de 2016
Guayaquil, Ecuador

CONSULTORES Y AUDITORES AUDIMACKAY C.LTDA.
RNAE – No.866

Rubén Mackay Castro, Ing. Com.
Socio – Presidente
Reg. Profesional CPA. No. 12.860

NECORVIN S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN INICICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE
EXPRESADOS EN MILES DE DÓLARES

	NOTAS	2.015	2.014
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalente de efectivo	4	11	11
Cuentas por cobrar, neto		0	147.916
Existencias, neto		2.180	0
Crédito tributario (Impuesto)		3.047	2.879
Crédito tributario (IVA)		868	244
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		6.106	151.050
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Inversiones Permanentes	5	3.398.746	3.398.746
TOTAL ACTIVOS		3.404.852	3.549.796
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar – Proveedores		2.300	0
Cuentas por pagar – relacionadas	6	0	242.449
Otras cuentas por pagar – locales	7	365.732	185.170
Con el IESS	8	903	7.777
Con la Administración tributaria		2.928	0
Otros pasivos corrientes		5.583	328
Beneficios Sociales por Pagar	9	7.769	5.930
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar L/P	10	21.906	36.144
Otros pasivos no corrientes		0	5.117
TOTAL PASIVOS		407.121	482.916
PATRIMONIO			
Capital	11	800	800
Reserva Legal		15	15
Revalorización de terrenos		3.309.362	3.309.362
Resultados Acumulados no repartidos		(243.061)	(153.678)
Resultado del Ejercicio		(69.385)	(89.619)
TOTAL PATRIMONIO		2.977.731	3.066.880
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		3.404.852	3.549.796

ING. CARLOS MANZUR PEREZ
Gerente General

CPA. ALBERTO LEYTON
Contador General

Ver notas a los estados financieros

NECORVIN S.A.

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE
EXPRESADOS EN MILES DE DÓLARES

	Notas	2.015	2.014
INGRESOS			
Ingresos Operacionales			
Arriendos	12	8.381	6.560
Ingresos No Operacionales			
Otras rentas exentas		3	81
Total Ingresos		8.384	6.861
GASTOS			
Gastos Administrativos			
Sueldos y salarios		51.473	66.600
Aportes IESS/ Beneficios		10.723	13.055
Honorarios profesionales		1.000	2.000
Beneficios Sociales e Indemniz.		8.842	9.916
Comisiones		2.000	0
Otros gastos		24	621
Impuestos y contribuciones		3.696	4.175
Gastos de Ventas			
Impuestos, contribución y otros		0	100
Gastos Financieros			
Gastos Financieros		11	13
Total Gastos		77.769	96.480
UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO		(69.385)	(89.619)

ING. CARLOS MANZUR PEREZ
Gerente General

CPA. ALBERTO LEYTON
Contador General

Ver notas a los estados financieros

NECORVIN S.A.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
EXPRESADO EN MILES DE DOLARES

Descripción	Capital Suscrito y/o Asignado	Otras Reservas	Revalorización de Terrenos	Resultados Acumuladas no repartidas	Perdida y/o Utilidad del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	800	15	3.309.362	(153.678)	(89.384)	3.067.116
Reclasificacion perdida de ejercicio	-	-	-	(89.384)	89.384	-
Perdida de Ejercicio Actual	-	-	-	-	(69.385)	(69.385)
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	800	15	3.309.362	(243.062)	(69.385)	2.997.731

ING. CARLOS MANZUR PEREZ
GERENTE GENERAL

CPA. ALBERTO LEYTON
CONTADOR GENERAL

Ver notas a los estados financieros

NECORVIN S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE
EXPRESADOS EN MILES DE DÓLARES

	2.015	2.014
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES OPERACIONALES		
PERDIDA NETA	(69.385)	(89.619)
VARIACIONES EN LAS CUENTAS OPERATIVAS:		
INCREMENTO CUENTAS POR COBRAR	147.744	148.917
DISMINUCION INVENTARIOS	(2.180)	0
DISMINUCION OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(791)	0
INCREMENTO PRESTAMO EMPLEADOS	172	0
INCREMENTO CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR	2.300	44.172
DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR RELACIONAD	(242.449)	0
INCREMENTO OTRAS CUENTAS POR PAGAR	180.562	58.974
DISMINUCION CON EL IESS	(6.874)	108
INCREMENTO CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2.928	0
INCREMENTO OTROS PASIVOS CORRIENTES	5.490	328
DISMINUCION OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	(5.117)	5.117
INCREMENTO BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1.839	2.424
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR L/P	**(14.238)**	**(13.144)**
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
DISMINUCION DE INVERSIONES	**0**	**(238.132)**
AUMENTO O DISMINUC. DEL EFECTIVO	**0**	**(86)**
EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR	**11**	**97**
EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ACTUAL	11	11

ING. CARLOS MANZUR PEREZ
Gerente General

CPA ALBERTO LEYTON
Contador General

Ver notas a los estados financieros

NECORVIN S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
EXPRESADOS EN DÓLARES ESTADOUNIDENSES

1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil Provincia del Guayas, según Resolución No. IG-CA-83-1847 de la Superintendencia de Compañías el 1 de Diciembre de 1.983. Considerando que el 11 de Octubre de 1.983 se otorgo ante Notario Decimo del Cantón Guayaquil Doctor Ovidio Correa Bustamante, la escritura pública de constitución simultanea de NECORVIN S.A.

Sus accionistas son, con el 99% del capital social el Ing. Manzur Pérez Carlos y con el 1% del capital social el Econ. Arboleda Chattin Freddy. En el 2015, las acciones del Econ. Freddy Arboleda, fueron cedidas a la Lcda. María Elena Manzur Sandoval.

Disolución y Liquidación de la compañía.- la compañía el proceso de disolución, liquidación de acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de Compañías, según Resolución No. SC.IJ.DJDL.G.13.0001355, del 4 de marzo del 2013, en que designo al Señor Ab. Pablo Christian Hidalgo Albornoz, como Liquidador de la compañía, confiriéndole todas las facultades determinadas en la Ley de Compañías y en el estatuto de la sociedad, a fin que efectué las operaciones de liquidación.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

b) Bases de preparación.- Los estados financieros de NECORVIN S.A., comprenden los estados de situación financiera, los estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre de los años 2015 y 2014. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

c) Efectivo y equivalentes al efectivo.- El efectivo y equivalentes al efectivo incluye saldos de caja, efectivo disponible en bancos locales.

d) Documentos, cuentas y otras cuentas por cobrar.- Los documentos y cuentas por cobrar comerciales son efectivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

e) Inventarios.- Son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor, y son valuados al costo promedio ponderado. Los inventarios vehículos, accesorios, repuestos, artículos de ferretería, equipo camionero y otros, los cuales son reconocidos en los resultados del periodo en el momento de su utilización.

f) Propiedades y equipo.-

I. Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de propiedades y equipos se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

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

Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan en el periodo en que se producen. Las propiedades de la compañía, requieren revisiones periódicas. En este sentido, las partes objeto de sustitución son reconocidas separadamente del resto del activo y con un nivel de disgregación que permite depreciarlos en el periodo que medie entre la actual y hasta la siguiente separación.

III. Medición posterior al reconocimiento modelo de revaluación.- Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, que son valores razonables, en el momento de las revaluaciones, menos la depreciación acumulada.

IV. Medición posterior y vidas útiles.- El costo de propiedades y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación.

Ítems	Vida útil (en años)
Edificios	35 – 50
Maquinarias y equipos	6 - 8
Vehículos	2 - 13
Instalaciones	6 - 36

V. Retiro o venta de propiedades y equipo.- La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipo calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades y equipos revaluados, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

g) Propiedades de inversión.- Las propiedades de inversión se miden inicialmente al costo, incluido los costos de transacción. El importe en libros incluye el costo de reemplazar parte de la propiedad de inversión existente al momento en que el costo se incurre, si se cumplen los criterios de reconocimiento, y excluye los costos del mantenimiento diario de la propiedad de inversión. Con posterioridad al reconocimiento inicial, las propiedades de inversión se expresan al valor razonable que reflejan las condiciones del mercado a la fecha de presentación. Las ganancias y pérdidas de inversión se incluyen en el estado de resultado en el periodo en el que surgen.

Las propiedades de inversión se dan de baja, ya sea en el momento de su disposición, o cuando la propiedad de inversión se retira del uso en forma permanente, y no se espera recuperar beneficio económico alguno de su disposición.

La diferencia entre el producto neto de la disposición y el importe en libros del activo se reconoce en el estado de resultados en el periodo en el que fue dado de baja.

Se realizan transferencias a, o desde las propiedades de inversión, solamente cuando exista un cambio en su uso. Para el caso de una transferencia desde una propiedad de inversión hacia una propiedad ocupada por su dueño, el costo tomado en cuenta para su contabilización posterior es el valor razonable a la fecha del cambio de uso. Si la propiedad ocupada por su dueño se convierte en una propiedad de inversión, la compañía la contabiliza de conformidad con la política establecida para propiedades, planta y equipo a la fecha del cambio de uso.

h) Arrendamientos.- Los arrendamientos financieros que transfieren a la Compañía todos los riesgos y los beneficios inherentes a la propiedad del bien arrendado, se capitalizan al momento del comienzo del arrendamiento, ya sea al valor razonable de la propiedad arrendada o al valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento, el que sea menor. Los pagos del arrendamiento se dividen entre las cargas financieras y la reducción de la deuda remanente del pasivo. Las cargas financieras se reconocen en el estado de resultados.

Los activos arrendados se deprecian a lo largo de la vida útil del activo. Sin embargo, si no existiese la certeza razonable que la compañía obtendrá en propiedad al término del plazo arrendamiento, el activo se depreciará a lo largo de su vida útil estimada o en el plazo del arredramiento, el que sea menor.

Los pagos por arrendamientos operativos se reconocen como gastos en el estado de resultado en forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento.

i) Deterioro del valor de los activos intangibles.- Al final de cada periodo, la compañía evalúa los valores en libros de sus activos tangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro.

Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución en la revaluación.

j) Documentos y cuentas por pagar.- Los documentos, cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado.

k) Impuestos.- El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

i. Impuesto corriente.- El impuesto a pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.

ii. Impuestos diferidos.- El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades

gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se esperan sean aplicadas en el periodo en que el activo se realice o el pasivo se cancele.

l) Provisiones.- Las provisiones se reconocen cuando la compañía tiene la obligación presente (sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.
El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada periodo, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

m) Beneficios a empleados.-

i. Beneficios definidos: Jubilación y bonificación por desahucio.- El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito proyectada. Con valoraciones actuariales realizadas al fin de cada periodo. Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el resultado del periodo en el que se originan.

Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados, de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el periodo promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

ii. Participación a trabajadores.- La compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas de acuerdo con las disposiciones legales.

n) Reconocimiento de los ingresos.- Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía puede otorgar.

Los ingresos provenientes de ventas de bienes o por otros servicios se reconocen cuando estos pueden ser estimados con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación se reconocen, considerando el grado de determinación de la prestación final del periodo sobre el que se informa.

o) Costos y gastos.- Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos de reconocen medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que no se conocen.

p) Compensación de saldos y transacciones.- Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contrariamente o por norma legal contemplan la posibilidad de compensación y la compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

La administración anticipa que estas enmiendas que serán adoptadas en los estados financieros de la compañía en los periodos futuros tendrán un impacto sobre los informes de los activos y pasivos, y las revelaciones de la compañía. Sin embargo, no es posible proporcionar una estimación razonable de ese efecto hasta que un examen detallado haya sido completado.

3. ESTIMACIONES Y JUCIOS CONTABLES

La preparación de los estados financieros en conformidad con las NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que conforman parte de los estados financieros. En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen ene l periodo de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

La compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables el deterioro de los activos, el cual establece que a la fecha de cierre de cada periodo, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieren sufrido pérdidas por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso del activo. El cálculo del valor en uso requiere que la compañía determine flujos de efectivos futuros que deberían surgir del activo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente. En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargos a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el limite del valor en libros que el activo hubiere tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. EFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFECTIVO

En bancos solo se maneja con una cuenta de ahorro No. 12006498499 del Produbanco, con un saldo de US $ 11 al 31 de diciembre de 2015.

5. INVERSIONES

La composición de esta cuenta es como sigue:

Descripción	2015	2014
Fideicomiso Megaplaza	1,216,763	1.216.763
Fideicomiso Suites Megaplaza	247.975	247.975
Fideicomiso Oficinas Megaplaza	576.789	576.789

Fideicomiso Parqueos Megaplaza	1.357.220	1.357.220
TOTAL	3.398.746	3.538.746

6. CUENTAS POR PAGAR - RELACIONADAS

La composición de esta cuenta es como sigue:

Descripción	2015	2014
Medicamesa S.A.	0	0
Zócalo S.A.	0	22.060
Meridiano S.A.	0	154.375
Carauz	0	4.826
Ovisa	0	24.489
Eduaman	0	1.513
Campsacorp S.A.	0	35.186
Totales	0	242.449

Nota.- En el año 2015 todos los valores de las cuentas relacionadas que se adeudaba, fueron adquiridas en su totalidad por el accionista – Ing. Carlos Manzur.

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR - LOCALES

La composición de esta cuenta es como sigue:

Descripción	2015	2014
Ing. Carlos Manzur Pérez	365.732	185.000
Ec. Freddy Arboleda Chatin	0	170
Totales	365.732	185.170

8. OBLIGACIONES CON EL IESS

La composición de esta cuenta es como sigue:

Descripción	2015	2014
Aporte Individual	272	475
Aporte Patronal	321	561
Fondo de Reserva	90	6.627
Préstamo Quirografario	191	64
SECAP – IECE	29	50
TOTAL	903	7.777

9. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

La composición de esta cuenta es como sigue:

Descripción	2015	2014
Vacaciones	7.769	5.930
TOTAL	7.769	5.930

Provisiones efectuadas por la compañía de enero a diciembre de 2015.

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR L/P

La composición de esta cuenta es como sigue:

Descripción	2015	2014
Convenio Purga de Mora:		
Cuota Mensual $ 1,095	36.144	49.288
(-) Cuotas Ene – Dic/2015	14.238	13.144
TOTAL	21.906	36.144

Saldo pendiente de pago de acuerdo al convenio de Purga de mora patronal con el IESS, concluye en Julio del 2017.

11. CAPITAL SOCIAL

La composición de esta cuenta es como sigue:

Descripción	2015	2014
Ing. Carlos Manzur Sandoval	790	790
Econ. Freddy Arboleda	0	10
Lcda. Ma. Elena Manzur Sandoval	10	0
TOTAL	800	800

Nota.- En el año 2015, se transfirió la totalidad de 10 acciones a costo de US$ 1 c/Acción.

12. INGRESOS

La composición de esta cuenta por ingresos operacionales, corresponde a la facturación de arriendo realizada al Fideicomiso Alborada Mall.