

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE 2018 DE LA COMPAÑIA COILEONSA COMPAÑIA  
INMOBILIARIA S.A.

BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros presentados por la compañía se elaboran de acuerdo con las NIIF para PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y están presentados en dólares de Estados Unidos de América moneda de circulación corriente en Ecuador.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalente de efectivo - Representan el efectivo disponible en caja, fondos mantenidos en dos cuentas bancarias con bancos locales y en depósitos a corto plazo en una entidad bancaria local medido a su valor nominal.

1	ACTIVO			
1.1	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01	DISPONIBLE			
1.1.01.01	CAJA-BANCOS			
1.1.01.01.003	CAJA GENERAL	339.53		
		=====		339.53
				=====
1.1.02	BANCOS			
1.1.02.01	BANCOS			
1.1.02.01.001	BANCO GUAYAQUIL	12.77		
		=====		12.77
				=====

Deudores.- Representan anticipos realizados a proveedores, trabajadores y funcionarios que se liquidan en corto plazo una vez devengados o provistos los bienes y servicios; el saldo de cliente corresponde a cobros realizados con tarjeta de crédito pendientes de liquidar al cierre.

1.1.04	CUENTAS POR COBRAR			
1.1.04.05	CUENTA POR COBRAR			
1.1.04.05.003	JOHNNY GARCIA HOTEL SANDER	10,860.14		
		=====		10,860.14
				=====

Los Activos por impuestos corrientes.- corresponden a los créditos y retenciones que realizan los proveedores por las transacciones de compra conforme a las normas del impuesto al valor agregado y por los anticipos directos entregados a la entidad tributaria por concepto de impuesto a la renta.

1.1.09	CUENTAS X COBRAR SRI			
1.1.09.01.002	CREDITO TRIBUTARIO POR RENTA	2,656.34		
1.1.09.01.007	RETENCIONES 1%	191.89		
1.1.09.01.008	CREDITO TRIBUTARIO	265.66		
		=====		3,113.89
				=====

Propiedades, planta y equipos.- básicamente representan el valor de los muebles y equipos con que cuentan las habitaciones y oficinas, además de los vehículos; la depreciación se realiza en línea recta con porcentajes del 10, 20 y 33.

1.2	CONSTRUCCION EN PROCESO		
1.2.01.01	TERRENO		
1.2.01.01.001	TERRENOS	11,690.66	
		=====	11,690.66
1.2.01.02	OBRAS EN PROCESO		
1.2.01.02.002	TERRENO REVALORIZADO	44,309.34	
		=====	44,309.34
			=====
1.2.02	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES		
1.2.02.02	EDIFICIO		
1.2.02.02.001	COSTOS	27,364.79	
1.2.02.02.002	DEPRECIACION ACUMULADA	6,896.05CR	
		=====	20,468.74
1.2.02.03	EDIFICIO REVALORIZADO		
1.2.02.03.001	COSTOS	396,864.61	
1.2.02.03.002	DEPRECIACION ACUMULADA REVALORIZADA	62,836.85CR	
		=====	334,027.76
1.2.02.05	EQUIPO DE SERVICIOS		
1.2.02.05.001	COSTOS (ASCENSOR)	34,650.00	
1.2.02.05.002	DEPRECIACION ACUMULADA (ASCENSOR)	28,958.94CR	
		=====	5,691.06
			=====

Los Beneficios por pagar a trabajadores.- representan determinaciones de cantidades a pagar a corto plazo a los trabajadores por rubros como decimo tercer y cuarto sueldo, así como vacaciones.

2	PASIVO		
2.2	OTROS PASIVOS		
2.2.01	OTROS PASIVOS		
2.2.01.01	PROVISIONES LEYES SOCIALES		
2.2.01.01.001	APORTE PATRONAL IECE-SECAP	145.63	
2.2.01.01.004	DECIMO TERCER SUELDO	138.56	
2.2.01.01.005	DECIMO CUARTO SUELDO	883.90	
2.2.01.01.007	APORTE IESS 9.45%	113.27	
2.2.01.01.008	PROVISION JUBILACION PATRONAL	1,486.00	
2.2.01.01.009	PROVISION DESAHUCIO	477.00	
2.2.01.01.010	PRESTAMO QUIROGRAFARIO	111.59	
2.2.01.01.011	PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	85,491.26	
		=====	88,847.21
			=====

Patrimonio.- El capital de la cía. Está constituido por 800.00 acciones ordinarias de \$1.00 (un dólar usa) cada una.

Reserva legal.- La ley de compañías requiere que por lo menos un 5% de la utilidad anual sea apropiada para constituir una reserva que alcance por lo menos un 20% del capital. Esta reserva no se puede utilizar para pago de dividendos pero si capitalizar en su totalidad.

RESERVA LEGAL 400,00

Reserva Facultativa.- La junta de accionista en su reunión ordinaria anual de aprobación de estados financieros aprueba también esta reserva para fortalecer el capital, la misma que tampoco es para pago de dividendos pero si se puede capitalizar en su totalidad.

RESERVAS FACULTATIVA, ESTATUTARIA	440,33
RESERVA DE CAPITAL	18.049,07

Resultados por adopción por primera vez de NIIF.- Los ajustes provenientes de la adopción por primer a vez de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF para las PYMES" que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados Acumulados, subcuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de la "NIIF para las PYMES", que generaron un saldo deudor, este podrá ser absorbido por los resultados acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

RESULTADO POR ADOPCION NIIF PR ( 367.327,86)

  
CONTADORA