

ACTIVOS

NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES:

1.	Caja	80,00
2.	Bancos	27.693,96
3.	Depósitos a corto plazo	228.419,84

ANEXO 1.- CAJA CHICA

Representa el valor del fondo rotativo fijo que mantiene la compañía en oficina de Cumbayá para gastos menores, el mismo que es manejado por empleado responsable.

ANEXO 2.- BANCOS.- CUENTAS CORRIENTES

Banco Pichincha US\$ 27.693,96

La cuenta corriente del Banco del Pichincha, de acuerdo a la conciliación Bancaria al 31 de diciembre del 2015 presenta un saldo de US\$ 27.693,96, y a continuación se detalla la conciliación bancaria de esta cuenta:

BANCO DEL PICHINCHA

CONCILIACION BANCARIA MES DE DICIEMBRE 2015

SALDO ESTADO BANCARIO 28.380,53

(-) Cheques Girados y no Cobrados

16-Dic	6452	Rosa M. Saá	551,57
22-Dic	6459	Carlos García	<u>135,00</u>
			686,57

(=) SALDO SEGÚN LIBROS 27.693,96

ANEXO 3.- INVERSIONES A CORTO PLAZO

La Compañía, mantiene tres documentos de depósitos a Plazo en la Institución Financiera Diners Club del Ecuador, los que fueron renovados incluidos sus intereses, continuación detalle:

		Fecha de depósito	Fecha Vencimiento
1)	Depósito a plazo por US\$ 103.430,00	08/12/2015	09/03/2016
2)	Depósito a plazo por US\$ 103.552,50	08/12/2015	20/06/2016
3)	Depósito a plazo por US\$ 21.437,34	04/11/2015	04/02/2016
TOTALES		US\$ 228.419,84	

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR

Valor por cobrar a Jaime Mejía por la venta de 140 acciones por un valor total de US\$ 10.442,26

NOTA 3.- ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA E IMPUESTOS RETENIDOS

DETALLE	ANEXO	VALOR
Retención en la Fuente 2015	1	478.88
Anticipo I/Renta 2015	2	13.651.40
Impuesto Utilidades (plusvalía)	3	11.771.83
TOTAL		25.902,11

ANEXO 1.- Corresponde a retenciones de Impuesto a la Renta durante el período 2015.

ANEXO 2.- Anticipo determinado en el Ejercicio 2014 y pagado en dos cuotas en Julio y Septiembre del 2015 respectivamente, por el valor de US\$ 6.825,70 cada cuota y alcanza un total de US\$ 13.651.40

ANEXO 3.- Valores cancelados por concepto de Plusvalías en la venta de lotes de terreno y casas, de la urbanización el Porvenir.

NOTA 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos fijos que la empresa contiene al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

Terreno.- Valor de un lote de terreno ubicado en Tumbaco en la Calle Abdón Calderón L-834, por el valor de US\$ 445.783,60

<u>EQUIPOS DE OFICINA</u>		
15-05-06	1 Fax Panasonic	144,00
05-07-06	1 Fax Panasonic	186,00
13-07-06	1 Impresora Lexmark	299,16
30-08-06	1 Impresora Lexmark	225,01
11-10-06	1 Impresora LX-300	229,60
10-01-07	1 Impresora	229,60
23-12-07	1 Reloj Tecnico de ingenier	1.138,39
09-01-08	1 Impresora Epson	205,00
09-04-08	1 Fax Panasonic	155,00
	1 Impresora Epson 330 (T.recarg)	252,00
17-07-12	1 Impresora Canon (T.Recarg)	134,40
		3.198,16
<u>VEHICULOS (DEPREC.CON NIIFS)</u>		
17-11-09	Jeep Lexus Rojo	68.000,00
16-10-13	1 Jeep Grand Vitara	24.390,00
		92.390,00

<u>EQUIPOS DE COMPUTACION</u>		
04-05-06	1 Monitor	110,88
06-07-06	1 Procesador IntelPentium	479,36
19-07-06	1 Monitor ,teclado, mouse	125,44
19-07-06	1 Procesador IntelPentium	479,36
26-02-07	1 computador clon	316,00
14-03-07	1 regulador	37,20
14-03-07	1 computador clon	250,00
03-06-08	1 Laptop	1.569,54
12-09-08	1 Laptop	1.800,00
20-02-09	1 Laptop Pavilion	1.112,99
20-05-09	Computron*	479,00
18-11-10	M.Escobar: 1 computador	896,00
15-08-11	1 IPAD 2 APPLE 64 G	1.251,00
08-05-12	Istore: Pantalla	1.357,23
18-05-12	1 Notebook Apple	2.027,11
		12.291,11
<u>MUEBLES Y ENSERES</u>		
26-07-06	1 Estacion Ejecutiva	420,00
26-07-06	1 Estacion semigerencial III	568,71
26-07-06	2 Tablero Teclado MDF	79,45
26-02-07	2 MESAS AUXILIARES	80,00
26-02-07	2 SILLAS VISITANTE	42,00
26-02-07	1 SILLON EJECUTIVO	120,00
26-02-07	1 SILLA ERGONOMICA	31,00
26-02-07	1 AREA DE TRABAJO	90,00
26-02-07	1 REPISA ARCHIVADOR	25,00
29-08-07	1 ARCHIVADOR	89,28
29-08-07	1 SILLON	89,28
14-11-07	1 ESTAC. DE TRABAJO	160,71
14-11-07	1 SILLA GIRATORIA	48,22
14-11-08	4 SILLAS APIABLES	75,00
30-11-08	1 SILLA GIRATORIA	48,21
26-03-10	1 ESTAC DE TRABAJO	2.800,00
26-03-10	1 ARCHIVADOR AEREO	336,00
26-03-10	4 SILLAS SESCA	537,60
26-03-10	1 MESA REDONDA EJEC	504,00
26-03-10	2 SILLAS EJECUTIVAS	560,00
26-03-10	2 ESTANTES DE PARED	268,80
26-03-10	2 ARCHIVADORES ME	268,80
06-03-13	Canell: Modulares	5.596,64
10-10-13	Ma.Elena Castillo: piso	1.361,12
		14.199,82

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**NOTA 5.- INVERSIONES Y/O PARTICIPACIONES.-**

La Empresa posee actualmente 2.450 acciones en la Compañía Promocronos S. A., por un valor total de US\$ 182.739,61 el mismo que fue ajustado de acuerdo al VPP que presenta la Compañía Inmobiliaria Inalda S. A, al 31 Diciembre del 2015. (Ver Cuadro adjunto)

Este ajuste se realizó en base a lo que indica la NIC 27 Y NIC 28 particularmente en los siguientes párrafos

“INT La Norma define el método de la participación como un método de contabilización según el cual la inversión se registra inicialmente al costo, y se ajusta posteriormente por los cambios posteriores a la adquisición en la parte del inversor de los activos netos de la participada. El resultado del periodo del inversor incluye su participación en el resultado del periodo de la participada y en el otro resultado integral del inversor incluye su parte en el otro resultado integral de la participada”.

“IN8 Una entidad utiliza el método de la participación para contabilizar sus inversiones en asociadas o negocios conjuntos en sus estados financieros consolidados. Una entidad que no tiene subsidiarias también utilizará el método de la participación para contabilizar sus inversiones en asociadas o negocios conjuntos en sus estados financieros aún cuando no se describan como estados financieros consolidados. Los únicos estados financieros a los que una entidad no aplica el método de la participación son los estados financieros separados presentados de acuerdo con la NIC 27 Estados Financieros Separados.”

PASIVOS**NOTA 6.- PROVEEDORES NACIONALES**

Se detalla a continuación los proveedores que conforman esta cuenta culminaron con el siguiente saldo al 31 de diciembre del 2015:

Gerardo Guamán.- saldo	
comisiones	975,38
Segundo Alba.- saldo auditoría	540,00
Caja chica	9,80
Total	1.525,18

NOTA 7.- Obligaciones con Instituciones Financieras.- Por consumos con tarjeta de crédito.

Diners Club del Ecuador	4.253.58
-------------------------	----------

NOTA 8.- PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Saldo acumulado por movimientos de la cuenta Pasivo por impuestos diferidos por el valor de US\$ 4.239.20

NOTA 9.- PROVISIONES CONSTRUCCION

En esta cuenta se mantiene la provisión por obras pendientes ó eventualidades que puedan suceder en la Urbanización el Porvenir de Machachi, el saldo de esta cuenta se liquidará una vez realizadas la transferencia de dominio de todos los lotes.

1) Obras pendientes o eventualidades a suscitarse en la Urb.El Porvenir de Machachi	
por	<u>US\$ 75.000,00</u>
TOTAL	US\$ 75.000,00

NOTA 10.- OBLIGACIONES LABORALES CORRIENTES

La cuenta Obligaciones Laborales Corrientes mantiene al 31 de diciembre de 2015, valores correspondientes al pago de sueldos, al pago de planillas del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y las provisiones correspondientes a los beneficios sociales, no se ha realizado el cálculo actuarial para la provisión de la Jubilación por los años 2013, 2014 y 2015.

15% Participación Trabajadores	10.806,97
Sueldos Beneficios x Pagar/IESS	23.189,14
Jubilación Patronal	<u>1.890,00</u>
	35.886,11

NOTA 11.- RETENCIONES POR PAGAR, IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Retenciones en la fuente por pagar	718,22
Impuesto a la Renta por pagar	<u>37.579,80</u>
	38.298,02

NOTA 12.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, la compañía está constituida por 25000,00 acciones de US\$ 1,00 cada una, el Capital suscrito y pagado corresponde a:

CAPITAL SOCIAL .- Capital Pagado	
Ignacio Ponce Palacios	17.146,00
Promocronos S . A.	6.600,00
Maria Emilia Ponce	627,00
Eunice Ponce Palacios	627,00
TOTAL	25.000,00

NOTA 13.- RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2015, la compañía mantiene en la cuenta Patrimonio las Reservas, los resultados acumulados, aportes futura capitalización y resultados acumulados por adopción NIIF primera vez, conformado de la siguiente manera:

RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

Reservas Legal	12.500,00
Reserva Facultativa	702.310,97
Aportes Futuras Capitalizacion	56,61
Resultados acumulados Adop NIIF 1a.vez	30.172,83
Resultados del período 2015	<u>23.659,71</u>
	793.700,12

NOTA 14.- ESTADO DE RESULTADOS**INGRESOS**

Ingresaos de actividades ordina	
Venta de Bienes	<u>-728.140,70</u>
TOTAL Ingresaos de actividades ordina	-728.140,70
Ingresaos no operacionales	
Intereses Ganados	-63.402,70
Intereses Excentos Inversi	-10.298,83
Intereses Dep. a Plazo	-12.611,60
Intereses resciliac contrato	-3.262,47
Otros Ingresaos	<u>-137.290,30</u>
TOTAL INGRESOS	-955.006,60

COSTOS Y GASTOS

Costos	
Costo de Ventas Lotes	404.527,35
TOTAL Costos	404.527,35
Gastos Administrativos	
Sueldos	93.894,96
Aporte Patronal IESS	12.369,08
13er. Sueldo	7.824,60
14to. Sueldo	2.010,72
Fondos de Reserva	7.822,34
Vacaciones	2.399,72
Bonificaciones	5.030,00
Indemnizaciones-Desahucio	23.558,64
Capacitaci	89,50
Honorarios Profesionales	4.250,00
Arrendamiento de Inmuebles	5.253,87
Alícuota condominio	616,07
Mantenimiento y reparaciones	4.427,19
Combustibles	1.201,45
Suministros y Materiales	748,63
Gastos de Gesti	18,69
Transporte	372,51
Seguros	2.898,06
Servicio de Internet/Celular	4.106,02

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS | 2015

Pagos por Servicios Publicos	1.339,83
Impuestos/Contribuciones y o	11.684,00
I.S.D	58,06
Iva que se carga al Gasto	4.135,94
Deprec de Planta y Equipo	7.349,46
Arrendamiento vehículo	12.364,80
Pago por otros servicios	119.629,96
Gastos no deducibles	3.759,62
TOTAL Gastos Administrativos	339.213,72
GASTOS DE VENTA	
Comisiones por Ventas	1.060,20
TOTAL GASTOS DE VENTA	1.060,20
GASTOS FINANCIEROS	
Interés de mora	0,01
Comisiones Bancarias	232,03
Intereses Ptmos.	95,21
	327,25
OTROS GASTOS	
Pérdida en Venta de activos	5.013,47
Perdida en Inversión en Acciones VPP	132.818,13
Total Otros Gastos	137.831,60
TOTAL COSTOS Y GASTOS	882.960,12
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	-72.046,48
 (-) 15% Participación trabajadores	10.806,97
 (-) Impuesto a la Renta	37.579,80
 UTILIDAD NETA EJERCICIO	-23.659,71

Atentamente,

Alicia Vizuete R.
CONTADORA
C.P.A. 10555

