

# COSMOLLANTA IMPORTADORA CÍA. LTDA.

## 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Enero 01, 2014
Inversiones temporales	25.448,73	-	-
Bancos (1)	22.505,03	11.578,68	154.552,57
Caja	486,97	39.546,70	54.960,81
	<b>48.440,73</b>	<b>51.125,38</b>	<b>209.513,38</b>

(1) Corresponde a saldos en bancos nacionales sin restricción y de libre disposición, así tenemos:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Enero 01, 2014
Banco Solidario	13.745,45	8.649,90	-
Banco del Pacífico	8.755,45	2.928,78	154.552,57
Banco Capital	4,13	-	-
	<b>22.505,03</b>	<b>11.578,68</b>	<b>154.552,57</b>

El efectivo y equivalentes al efectivo incluido en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y 2014 no difieren del presentado en el estado de flujos de efectivo método directo.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 el efectivo y equivalentes de efectivo están compuestos por dólares de los estados unidos de América.

## 5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Enero 01, 2014
Cuentas por cobrar clientes	78.995,22	224.642,96	322.557,98
Cuentas por cobrar tarjetas de crédito	4.993,28	4.832,56	-
Otras cuentas por cobrar	-	(59.223,87)	-
Provisión cuentas incobrables clientes	(42.965,24)	(42.610,43)	(51.677,73)
	<b>41.023,26</b>	<b>127.641,22</b>	<b>270.880,25</b>

# COSMOLLANTA IMPORTADORA CÍA. LTDA.

## 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Enero 01, 2014
Crédito tributario por IR	-	5.104,82	-

## 7. INVENTARIOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Enero 01, 2014
Inventario de productos terminados	358.130,06	198.079,15	474.431,55
Inventario en tránsito	-	17.627,07	-
	<b>358.130,06</b>	<b>215.706,22</b>	<b>474.431,55</b>

## 8. PROPIEDADES Y EQUIPOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Enero 01, 2014
<b>Neto:</b>			
Construcciones en curso	388.537,97	373.579,32	373.579,32
Terrenos (1)	162.228,00	162.728,00	162.228,00
Edificios (1)	50.585,54	53.977,63	67.472,04
Vehículos	43.484,11	-	58.000,00
Maquinaria y equipo	33.920,62	15.110,43	29.063,00
Equipos de computación	10.581,80	4.330,96	8.816,29
Muebles y enseres	3.782,36	1.882,10	1.460,00
Equipos de oficina	806,71	591,80	-
	<b>693.927,11</b>	<b>611.700,24</b>	<b>700.618,65</b>

# COSMOLLANTA IMPORTADORA CÍA. LTDA.

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Enero 01, 2014
<b>Bruto:</b>			
Construcciones en curso	388.537,97	373.579,32	373.579,32
Terrenos	162.228,00	162.228,00	162.228,00
Edificios	67.472,04	67.472,04	67.472,04
Vehículos	58.000,00	58.000,00	58.000,00
Maquinaria y equipo	45.453,57	35.050,00	29.063,00
Equipos de computación	12.689,97	12.689,97	8.816,29
Muebles y enseres	5.045,00	5.045,00	1.460,00
Equipos de oficina	1.076,00	1.076,00	-
	<b>740.502,55</b>	<b>715.140,33</b>	<b>700.618,65</b>
	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014	Enero 01, 2014
<b>Depreciación acumuladas:</b>			
Depreciación acumulada edificios	(16.886,50)	(13.494,41)	-
Depreciación acumulada vehículos	(14.515,89)	(58.000,00)	-
Depreciación acumulada maquinaria y equipo	(11.532,95)	(19.939,57)	-
Depreciación acumulada equipo computación	(2.108,17)	(8.359,01)	-
Depreciación acumulada muebles y enseres	(1.262,64)	(3.162,90)	-
Depreciación acumulada equipo oficina	(269,29)	(484,20)	-
	<b>(46.575,44)</b>	<b>(103.440,09)</b>	-

## COSMOLLANTA IMPORTADORA CÍA. LTDA.

Los movimientos de propiedades, planta y equipo, fueron como sigue:

Concepto	Construcciones en caso	Terranos	Edificios	Vehiculos	Maquinaría y equipo	Equipos de computación	Muebles y enseres	Equipos de oficina	Total
<b>Año terminado en diciembre 31, 2015:</b>									
Se adquirió	375,542.32	162,225.00	53,977.65	-	12,113.43	4,330.96	1,662.10	591.80	611,943.26
Adiciones	14,955.65	-	-	-	10,463.57	-	-	-	25,419.22
Ajuste de depreciación	-	-	(13,639.51)	(43,484.71)	-	(9,874.79)	(7,656.98)	(13,715.20)	(99,375.20)
Gasto de depreciación	-	-	7,267.62	86,968.77	8,406.62	55,125.12	4,557.24	53,040.11	136,334.75
<b>Saldo final</b>	<b>388,517.97</b>	<b>162,225.00</b>	<b>50,585.54</b>	<b>41,484.11</b>	<b>31,920.62</b>	<b>10,581.80</b>	<b>1,762.36</b>	<b>805.71</b>	<b>603,627.11</b>
<b>Año terminado en diciembre 31, 2014:</b>									
Saldo inicial	371,578.32	162,225.00	67,672.04	58,000.00	29,063.00	2,256.29	1,464.60	-	701,615.55
Adiciones	-	-	-	-	5,907.00	3,873.68	3,585.60	1,076.00	14,521.58
Gasto de depreciación	-	-	(3,494.44)	(58,000.00)	(19,939.57)	(8,360.00)	(3,162.90)	(424.30)	(103,440.00)
<b>Saldo final</b>	<b>371,578.32</b>	<b>162,225.00</b>	<b>58,977.60</b>	<b>-</b>	<b>15,110.43</b>	<b>4,330.96</b>	<b>1,882.30</b>	<b>591.80</b>	<b>611,700.21</b>

(1) Hipoteca a favor del Banco del Pichincha.