

CORDIGRICO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

CORDIGRICO CIA. LTDA., es una entidad de Derecho Jurídico constituida en Ecuador el 27 de Octubre de 1993. Su actividad suscrita en el literal B, del parrafo 21 y 22 indica que puede realizar labores de compra-venta, permuta, enajenación, y arrendamiento de inmuebles. Para cumplir con su objetivo podra contratar con entidades de derecho publico o de derecho privado, con la finalidad social o pública o con entidades o personas privadas, importar o exportar todo lo necesario para el cumplimiento de su finalidad social. De la misma manera, no podrá dedicarse a actividades referentes con el arrendamiento mercantil.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) Efectivo

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) Inventarios

Este ítem no aplica para registros de servicios inmobiliarios.

El costo de ventas se determinó sobre la base de pagos efectuados por mantenimiento, y gastos relacionados directamente con el Edificio.

d) Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar

notas

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos.

e) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	<u>Vida Util</u>	<u>Tasa</u>
Equipos de Computación	3 años	33%
Equipos de Oficina	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Edificios	20 años	5%
Adecuaciones	20 años	5%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2016</u>
Banco Produbanco	616,92
Total	<u>616,92</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

	<u>Diciembre 31, 2016</u>
Elena Amanta	6.590,00
Total	<u>6.590,00</u>

NOTA 5. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

		<u>Diciembre 31, 2016</u>
IVA en compras	notas	688,19
IR Impuesto retenido años Anteriores		1.393,60

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NO APLICA)

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
ACTIVO:	
Terreno Casa Brasil	138.016,20
Edificios Casa Brasil	125.232,95
Total	263.249,15
DEPRECIACION ACUMULADA:	
Edificios y Adecuaciones	-6.266,16
Total	-6.266,16
Total Propiedad, Planta y Equipo	269.515,31

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

	Diciembre 31, 2016
Costo	
Saldo Inicial	
Adiciones	263.249,15
Retiros	
Saldo Final	263.249,15
Depreciación	
Saldo Inicial	
Gasto Depreciación	-6.266,16
Retiros	
Saldo Final	-6.266,16

NOTA 7. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
SEGUNDO ANTONIO JATIVA ROMO	16,80
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT	13,60
CORDOVA GRIJALVA JENNY TANIA	7,71
ORTEGA Y JARAMILLO CIA. LTDA.	375,00
AURELIO SEBASTIAN GRIJALVA MANCHENO	2.689,48
GRICOBSA	1.450,00
Total	4.552,59

NOTA 8. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
70% IVA RETENIDO PRESTACION DE SERVICIOS	257,89
100% IVA RETENIDO BIENES Y SERVICIOS	23,71

Total

1.465,57

NOTA 9. PRESTAMOS ACCIONISTAS, BANCARIOS Y OTROS

El resumen de Préstamos Accionistas, Bancarios y Otros, es como sigue:

**Diciembre 31,
2016**

HUGO GRIJALVA COBO
HUGO GRIJALVA GARZON

79,05
555,44

Total

634,49

NOTA 10. PATRIMONIO

El capital social autorizado esta constituido por 450 participaciones con un valor de US\$ 1,00 como valor nominal unitario.

NOTA 11. GASTOS DE OPERACIÓN

**Diciembre 31,
2016**

El resumen de Gastos de Operación, es como sigue:

Sueldos
Honorarios Profesionales
Aporte Patronal
Útiles de Oficina
Cuentas Incobrables
Impuestos y Contribuciones
Gastos Legales
Reembolsos Servicios Administrativos
Mantenimiento Edificio
Luz
Agua
Teléfono
IVA cargado al gasto
Intereses y Multas
Gastos no Deducibles
Otros Gastos
Depreciación y Amortización

748,10
1.339,29
69,81
48,00
300,00
1.737,12
6,00
4.125,00
4.004,88
26,78
7,28
178,14
1.053,23
73,46
122,05
669,01
6.266,16

Total

20.774,31

NOTA 12. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

**Diciembre 31,
2016**

Notas de debito

49,73

Total

49,73

NOTA 13. PROVISIONES FINALES

notas

		<u>2016</u>
Conciliación para el 15% Participación Trabajadores y 22% impuesto renta:		
Pérdida del Ejercicio		-1.019,04
Base Imponible		<u>-1.019,04</u>
15% Participación Trabajadores no aplica sin carga laboral		-
Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta		
Pérdida del Ejercicio		-1.019,04
(-) 15% Participación Trabajadores		-
(+) Gastos no Deducibles		2.673,47
Base Imponible		1.654,43
22% Impuesto a la Renta		363,97
(-) IR Impuesto retenido años Anteriores	(i)	1.393,60
(-) Anticipo Impuesto a la Renta	(i)	1.026,64
Credito Fiscal a Favor		<u>-2.056,27</u>
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta		
Calculo según Formula del Impuesto Renta Causado		1.665,16
0.2% patrimonio-		519,24
0.2% total costos y gastos		36,30
0.4% total activo		1.030,40
0.4% ingresos		79,22
(-) Retenciones en la Fuente		<u></u>
Anticipo al Impuesto a la Renta		1.665,16
Primer Abono	Julio del 2017	832,58
Segundo Abono	Septiembre del 2017	832,58