

**PROMOSOCIAL S. A**  
**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
**(EXPRESADO EN DOLARES)**

**1.- Antecedentes de la empresa**

La compañía PROMOSOCIAL S. A. fue constituida el 04 de Junio del 2010 en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, ante el NOTARIO TRIGESIMO DR. PIERO AYCART VINCENZINI, e inscrita en el Registro Mercantil el 17 de Junio de ese año. Su domicilio principal es la ciudad de Guayaquil. La compañía tiene como actividad principal construcción, arrendamiento, explotación, y administración de bienes inmuebles.

**2.- Políticas principales de contabilidad**

**2.1.- Bases de preparación**

Los estados financieros adjuntos están preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), aplicables para Pymes y vigentes desde el año 2009. Los registros contables según normas ecuatorianas se llevan en español y como moneda oficial se utiliza dólares de USA.

**2.2 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

La cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados de pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro. La empresa por su giro del negocio no posee indicios de deterioro de cartera, por lo que en su política no incluye cálculo por deterioro.

**2.3.- Propiedad, planta y equipo**

Están contabilizados al costo dolarizado, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Los cargos por depreciación se registran a resultados a partir del siguiente mes.

El costo se deprecia utilizando el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, aplicando los porcentajes anuales abajo descritos:

### 3.- Efectivo y sus equivalentes en efectivo

El efectivo y sus equivalentes de efectivo se formaban de lo siguiente:

	31 de Diciembre	
	2014	2015
	(US Dólares)	
Banco del Pichincha	18.751,22	5.208,57
Total Efectivo y sus equivalentes de Efectivo	18.751,22	5.208,57

### 4.- Propiedad, planta y equipos.

En el siguiente cuadro se indica el detalle y movimiento de los activos fijos y su Depreciación acumulada por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015, como sigue:

Nombre	Saldo al 01-01-16	Adiciones o compra	Retiros o ventas	Saldo al 31-12-16
TERRENO	33.075,00	0	0,	33.075,00
CONSTRUCCION EN PROCESO	347.943,88	125.065,86	0	473.009,74
Total	381.018,88	125.065,86	0	506.084,74
Total Deprec. Acumulada	0	0	0	0
Total Propiedad, planta y equipo - Neto	381.018,88	125.065,86	0	506.084,74

### 5.- Acreedores Comerciales y otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

	31 de Diciembre	
	2014	2015
	(US Dólares)	
Proveedores	886.65	52.130,00
Servicios Públicos por pagar	0.00	164,97
Total Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagas	886.65	52.294,97

## 6.- Gastos por Pagar Acumulados

	31 de Diciembre	
	2014	2015
	<i>(US Dólares)</i>	
Provisiones	5.198,24	20.45
Total gastos acumulados por pagar	5.198.24	20.45

## 7.- Pasivos No Corrientes

	31 de Diciembre	
	2014	2015
	<i>(US Dólares)</i>	
Préstamo accionista a Largo Plazo	400.000	470.000
Total préstamos a largo plazo	400.000	470.000

## 8.- CAPITAL SOCIAL

Actualmente el Capital Social asciende a US\$800.00 dólares americanos, dividido en 800 acciones de US 1.00 dólares americanos cada una, las cuales se encuentran debidamente legalizado.

	31 de Diciembre	
	2014	2015
	<i>(US Dólares)</i>	
Capital Social	800,00	800,00
Total	800,00	800,00

## 9.- RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de su utilidad anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

	31 de Diciembre	
	2014	2015
	<i>(US Dólares)</i>	
Otras Reservas	3.000	3.000
Total	3.000	3.000

#### 10.- EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de preparación de los estados financieros adjuntos (23 de marzo del 2016) no se han producido subsecuentes que en la opción de la administración de la compañía PROMOSOCIAL S. A. pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados

  
CPA. MÓNICA ORELLANA MORALES  
RUC 0908043839001  
Reg. 1149076