

GUERRA PINO INMOBILIARIA & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

GUERRA PINO INMOBILIARIA & CONSTRUCCIONES CIA. LTDA. Se constituyó mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario 18 del Cantón Quito, el 29 de Abril del 2010, con un capital social de \$ 400,00.

Su objeto social es la PROMOCION, COMERCIALIZACION, DESARROLLO, PLANIFICACION DISEÑO Y CONSTRUCCION DE TODO TIPO DE OBRAS CIVILES Y DE ARQUITECTURA, BIENES INMUEBLES, COJUNTOS HABITACIONALES, COMPLEJOS RESIDENCIAS, TURISTICOS Y HOTELEROS.

PRINCIPIOS CONTABLES ECUATORIANOS.- La Compañía mantiene sus registros Contables en dólares, de acuerdo a Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, emitidas por la Federación de Contadores del Ecuador y adoptados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, las que son obligatoriamente utilizadas en la preparación y presentación de los Estados Financieros para NIIFS.

El resumen de tales Normas y su aplicación a los Estados Financieros es mencionado a continuación:

LOS INVENTARIOS: Están valorados al costo del Mercado actual a valor razonable.

LA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y EQUIPO DE COMPUTACION: Están contabilizados al valor actual.

2016

EFFECTIVO:

Constituido por dineros disponible y en la Cta. Bancaria \$ 19.573.34

ACTIVOS FINANCIEROS

A.F. Disponibles para la Venta \$ 92.410.79

CUENTAS POR COBRAR:

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados \$3.457.00

INVENTARIOS:

Inventario de Materiales de Construcción \$76.691.88

Inventario de Obras Terminadas \$94.956.28

Inventario de Herramientas \$1.407.06

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Crédito Tributario por IVA a favor \$0.00

Crédito Tributario por Renta a favor \$ 4.760.12

ACTIVOS NO CORRIENTES:

Propiedad planta y Equipo	\$ 86.160.65
(-) Depreciación Acumulada	\$ -12.924.09
Equipo de Computación	\$ 3.810.45
(-) Depreciación Acumulada	\$ - 1.485.38
Muebles y Enseres	\$ 1.406.87
(-) Depreciación Acumulada	\$ -70.34
<u>TOTAL ACTIVOS:</u>	\$ 370.364.67
	=====

PASIVOS CORRIENTES:

Cuentas por Pagar Relacionados	\$ 43.206.75
Obligaciones Bancarias	\$ 7.709.52
Otros Pasivos Corrientes	\$ 17.721.52
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 68.637.92

PASIVO NO CORRIENTE:

Cuentas por pagar Accionistas	\$ 157.289.35
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 157.289.35
TOTAL DEL PASIVO	\$ 225.927.27

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Guerra Pino Xavier	\$ 335.719.00
Guerra Báez Sebastián	\$ 841.00
TOTAL DE ACCIONES DE \$1,00 CADA UNA	\$ 336.560.00
RESULTADOS Ejercicios Anteriores	\$ -301.516.07
Utilidad Presente Ejercicio	\$ 109.393.47
TOTAL PATRIMONIO	\$ 144.437.40
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 370.364.77
	=====

IMPUESTO A LA RENTA:

De conformidad con disposiciones Legales, la provisión para el Impuesto a la Renta, se calcula a la tarifa del 25% aplicable a las utilidades gravables del ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2016. Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de los Accionistas Nacionales o extranjeros no se encuentran sujetos a Retención alguna.

La conciliación Tributaria al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 fueron como sigue;

2016

Utilidad/pérdida del Ejercicio	\$ 109.393.47
15% Participación a Trabajadores	16.409.02
Utilidad antes del Impuesto a la Renta	92.984.45
Impuesto a la Renta	5.468.18
Amortización perdida ejercicios anteriores	21.868.74
Utilidad para distribución de Accionistas	60.166.46

VENTAS Y COSTO DE VENTAS:

Al 31 de Diciembre del 2016	\$ 786.056.26
Costo de Ventas	\$ 599.609.51

=====

En este ejercicio, se inicia las Ventas por cuanto se han Terminado algunas casas para la venta.

GASTOS GENERALES:

Gastos de Ventas y Administrativos	\$ 77.053.28
------------------------------------	--------------

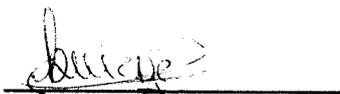
El rubro gastos ha bajado considerablemente por que Ya se ha terminado las construcciones y no se requiere De Mano de Obra.

TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS:

Un resumen con Compañías y partes relacionadas por el año terminado al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

Cuentas por Pagar al Accionista Guerra Pino Xavier suma	\$ 157.289.35
---	---------------

=====



LORENA RUIZ DEL CASTILLO

CONTADORA GENERAL