

INMOBILIARIA PROMER CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Año terminado en Diciembre 31, 2015
(en US dólares)

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

A diciembre 31 de 2015 y 2014, la Compañía mantiene saldo cero en las cuentas de efectivo y equivalentes por mantener sobregiros ocasionales. (Ver nota 10)

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras

Los documentos y cuentas por cobrar a Diciembre 31 de 2015 y 2014, fueron los siguientes:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Clientes	21,661	5,000
Deudas de funcionarios y trabajadores	248	53,274
Anticipo a proveedores	720	9,825
Otras cuentas por cobrar	2,297	-
Total	US\$ 24,926	68,099

6. Inventarios

Este rubro, al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 se conforma de:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Obra terminada "Edificio 4 Ríos"	45,603	434,780
Obra en construcción "Proyecto Narancay"	1,082,049	1,071,047
Total	US\$ 1,127,652	1,505,827

INMOBILIARIA PROMER CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Año terminado en Diciembre 31, 2015
(en US dólares)

7. Propiedad, planta y equipo

A Diciembre 31 de 2015 y 2014, los componentes de este rubro fueron los siguientes:

	Costo		Vida útil años
	2015	2014	
Edificios	33,481	33,481	20
Maquinaria y equipo	1,578	1,578	10
Muebles y enseres	7,572	7,572	10
Vehículos	24,200	24,200	5
Equipo de computación y software	2,956	2,956	3
Equipos de oficina	76	76	10
Otros activos	1,408	1,408	
	71,271	71,271	
Depreciación acumulada	(22,126)	(14,591)	
Total	US\$ 49,145	56,680	

8. Propiedades de inversión

A Diciembre 31 de 2015 y 2014, los componentes de este rubro fueron los siguientes:

	Costo		Vida útil años
	2015	2014	
Edificios	59,237	59,237	20
Total	US\$ 59,237	59,237	

9. Cuentas por pagar comerciales y otras

A Diciembre 31 de 2015 y 2014, este rubro lo integraban:

	2015	2014
Proveedores nacionales	75,570	88,217
Sr. Jorge Proaño	30,000	35,000
Cuentas por pagar al personal	2,600	2,600
Participación a trabajadores	22,678	28,309
Anticipo de clientes (a)	125,640	711,345
Otros pasivos	3,835	1,656
Total	US\$ 260,323	867,127

INMOBILIARIA PROMER CIA. LTDA.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Año terminado en Diciembre 31, 2015
(en US dólares)

<u>Anticipo de clientes no relacionados</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sr. Romel Carpio	-	68,400
Ing. Ivan Cañizares	-	95,000
Sr. Jorge Vásquez	-	143,845
Sra. Jaime Cordero	-	99,237
Sr. Patricio Vallejo	116,000	116,000
Sr. Jose Arizaga	-	91,467
Suman	US\$ 116,000	613,949

<u>Anticipo de clientes relacionados</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sra. Rita Merchán	9,640	97,395
Suman	US\$ 9,640	97,395
Total	US\$ 125,640	711,344

10. Cuentas por pagar financieras

A Diciembre 31 de 2015 y 2014, corresponde a un sobregiro ocasional con una institución financiera nacional.

11. Impuestos corrientes

Este rubro, al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 se conforma de:

<u>Pasivo por impuestos corrientes:</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Retenciones de IVA por pagar	43	-
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	445	11
Impuesto a la renta causado del ejercicio	15,244	15,652
Total	US\$ 15,732	15,663

12. Provisiones corrientes

A Diciembre 31 de 2015 y 2014 comprende las provisiones por cargas sociales.

SECRETARIA PROMER CIA. LTDA.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Elaborado en Diciembre 31, 2015

(en US dólares)

13. Cuentas por pagar comerciales y otras L/P

Al diciembre 31 de 2015 y 2014, este rubro corresponde a cuentas por pagar a socios:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ing. Christian Proaño		99,500	20,000
Total	US\$	99,500	20,000

14. Capital social:

El capital social de la compañía a Diciembre 31 de 2015 y 2014 está representado por 4,000 participaciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Socios	Porcentaje de Acciones	Domicilio
Christian Andres Proaño Merchán	99.975%	Ecuador
Rita Maria Merchán Luco	0.0250%	Ecuador
TOTAL	100.00%	

15. Ingresos por actividades ordinarias

Este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014 corresponden a ingresos por las actividades ordinarias de la empresa.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proyecto Misicata	111,849	441,671
Edificio 4 Ríos	550,143	451,740
Otras ventas	8,948	62,355
Total	US\$ 670,940	955,766

INMOBILIARIA PROMER CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Año terminado en Diciembre 31, 2015

(en US dólares)

16. Gastos administrativos y generales

El acumulado por el ejercicio 2015 y 2014 corresponde a los siguientes rubros:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sueldos, salarios y otros gastos de gestión del personal	40,582	39,412
Participación a trabajadores	22,678	28,309
Honorarios profesionales	2,750	2,920
Impuestos y contribuciones	11,903	10,676
Mantenimiento y reparaciones	1,454	1,717
Servicios básicos	404	441
Depreciaciones	7,236	7,250
Otros gastos de administración	1,912	6,290
Total	US\$ 88,919	97,015

17. Conciliación tributaria - contable

La conciliación tributaria al 31 de diciembre de 2015 y 2014, de conformidad a las disposiciones legales es la siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	151,186	188,729
Participación a trabajadores	(22,678)	(28,309)
Utilidad antes de impuestos	128,508	160,420
Gastos no deducibles	1,179	5,533
base imponible	129,687	165,953
Impuesto a la renta calculado a la tasa del 22%	28,531	36,510 *
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	13,215	20,858 **
impuesto a la renta causado	28,531	36,510
(-) Anticipo del impuesto renta pagado	(13,215)	(20,858)
impuesto a la renta por pagar	15,316	15,652

*De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta es del 22% de la base imponible

** A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles. Durante los años 2015 y 2014, el impuesto a la renta causado excedió al anticipo calculado, por lo tanto, la Compañía registró en resultados el impuesto a la renta causado.