

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

1.- OPERACIONES

IN.EARTH S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número 0992419954001 y sujeta al control y supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La actividad de la compañía es: **ACTIVIDADES DE COMPRA, VENTA, ALQUILER Y EXPLOTACION DE BIENES INMUEBLES**

3.- POLITICAS CONTABLES

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptada por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ACTIVO CORRIENTE

Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrado en cuentas contables de bancos debidamente conciliados con estados de cuentas emitidos por las instituciones financieras y valores de caja chicas asignadas, mostrando saldos y quedando al 31 de diciembre de esta manera:

| | |
|--------------|---------------------|
| Caja | 150.00 |
| Bancos | <u>95,357.80</u> |
| Total | \$ 95,507.80 |

Nota2.- ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

| | |
|---|---------------------|
| Cuentas por cobrar clientes no relacionados | \$ 90,692.73 |
| Total | \$ 90,692.73 |

Nota 3.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| | |
|---------------------------------|----------------------|
| Cuentas por cobrar relacionados | <u>\$130,250.00</u> |
| Total | \$ 130,250.00 |

Nota 4.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo Renta \$ 19,797.66
Este es el valor neto como resultado de la conciliación tributaria del periodo presentado.

Nota 5.- OBRAS EN CONSTRUCCION

Se registra los costos de las diferentes Construcciones y Obras \$ 42,396.02

ACTIVO NO CORRIENTE

Nota 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran los Activos fijos de la empresa y se muestran en detalle al costo histórico, menos la depreciación Acumulada.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas y muestran los siguientes saldos.

| | | |
|---|----|------------------------|
| ▪ Terreno | | \$ 620,236.43 |
| ▪ Edificios | 5% | \$ 796,959.81 |
| Total Propiedad Planta y Equipos | | \$ 1'417,196.24 |

Depreciación Acum. de Propiedad Planta y Equipo \$ 137.890.96

PASIVO CORRIENTE

Nota 7.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se registran las Obligaciones Corrientes por un valor de: \$ 10,401.18
Compuesta por Obligaciones con Proveedores, Nomina, Reposición Caja chica, IESS por Pagar.

Nota 8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Préstamos Bancarios \$ 112,788.39
Corresponde a Porción Corriente de los Créditos otorgados por las Instituciones Bancarias como Banco Rumihahui

Nota 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se registra impuestos por Pagar \$ 4,952.49

PASIVO NO CORRIENTE

Nota 10.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Se registran los pasivos a proveedores generados por adquisiciones de bienes y servicios por el valor de:
\$ 6,347.98

Nota 11.- OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se Registran las obligaciones con bancos e instituciones financieras. Cuya liquidación es superior a 12 meses después de la fecha del balance y en referencia a la tabla de amortización

\$ 548,944.90

Nota 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTE

V. registrados por transacciones realizadas entre Cías. Relacionado \$ 674.888.28

PATRIMONIO

Nota 13.- CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por acciones ordinarias y se clasifican como patrimonio neto.

\$ 430.800.00

Aportes de Socios para futuras \$ 6,869.98

Nota 14.- RESERVAS

Registro reserva legal \$ 1,606.02

Nota 15 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Es presentado por otros resultados integrales superávit por incremento

Al capital \$ 50,000.00

Nota 16.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores \$ 152,280.03

Perdida del Ejercicio Actual \$ 37,369.60

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 17- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La Compañía reconoce ingresos por, actividades de alquiler de locales en los centro Comerciales de Milán, Tottori y Volare \$ 424,404.80

Como otros Ingresos u Otras Ventas tenemos los siguientes rubros:

Rendimientos Financieros y otras Rentas \$ 6,625.61

Nota 18- GASTOS ADMINISTRATIVOS

La compañía registra sus gastos segregados por rubros mostrando los siguientes saldos de manera general.

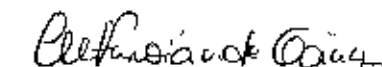
| | |
|-----------------------------------|----------------------|
| Gastos Administrativos | \$ 88,951.68 |
| Gastos Generales | \$ 27,099.13 |
| Gastos otros Servicios a terceros | \$ 107,452.11 |
| Gastos de Publicidad | \$ 41,012.79 |
| Gastos legales y Contribuciones | \$ 1,364.84 |
| Gastos de Impuestos | \$ 6,790.09 |
| Servicios Prestados | \$ 2,744.01 |
| Gastos no deducibles | \$ 34,442.76 |
| Gastos de Depreciación | \$ 39,848.04 |
| Gastos de Mantenimiento | \$ 44,829.55 |
| TOTAL | \$ 394,535.00 |

Nota 19- GASTOS FINANCIEROS

Estos rubros debidamente clasificados en las cuales se identifican que la empresa tiene en el momento préstamos bancarios y emisión de obligaciones y que las mismas generan gastos financieros por intereses, mostrando un saldo al 31 de Dic. 2015 por:

Gastos Financieros \$ 73,865.01

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de IN.EARTH S.A., al 31 de Diciembre del 2015 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías


Ing. Ana Maria Furoiani Z.
Representante Legal


CPA Dunia Ullauri Salinas
Contadora