

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

### 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 Compañía 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	67.824.38
<b>Total</b>	<b>\$ 67,974.38</b>

##### *Nota2.- ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES*

*Cuentas por cobrar clientes no relacionados, con sus respectivas cuentas incobrables:*

Clientes	\$ 109,799.88
(-) Cuentas Incobrables	\$ 10,879.99

##### *Nota 3.- ANTICIPO A PROVEEDORES*

*Al cierre del ejercicio Económico, se registra los valores por anticipo a Proveedores de bienes y Servicios*

*\$ 7,638.71*

##### *Nota4.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR*

*Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo Renta \$ 24,959.51*

*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 \$ 59,290.63*

#### 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
<b>Total Propiedad Planta y Equipos</b>		<b>\$ 1'417,196.24</b>

Depreciación Acum. de Propiedad Planta y Equipo \$ 177,739.00

#### PASIVO CORRIENTE

##### Nota 7.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se registran las Obligaciones Corrientes por un valor de Compuesta por Obligaciones con:

Beneficios Sociales	\$ 6,121.12
Obligaciones con el IESS	\$ 1,083.81
Impuestos Fiscales	\$ 5,352.33

##### Nota 8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Préstamos Bancarios \$ 124,302.57

Corresponde a Porción Corriente de los Créditos otorgados por las Instituciones Bancarias como Banco Rumiñahui.

##### Nota 9.- CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Se registran los pagos a proveedores generados por adquisiciones de bienes y servicios \$ 2,391.89

#### PASIVO NO CORRIENTE

##### Nota 10.- CUENTAS POR PAGAR POR FONDOS DE GARANTIAS DE CLIENTES

Se registran los pasivos por Fondos de Garantía de clientes \$ 7,848.78

##### 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

\$ 433,745.35

##### Nota 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTE

V. registrados por transacciones realizadas entre Cias. Relacionado \$ 613,758.91

#### 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 \$ 197,939.88

Utilidad del Ejercicio Actual \$ 12,299.48

## 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 \$ 416,839.44

Como otros Ingresos u Otras Ventas tenemos los siguientes rubros:

Rendimientos Financieros y otras Rentas	\$ 1,022.12
---	-------------

### Nota 18.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

Gastos Administrativos	\$ 71,199.80
Gastos Generales	\$ 27,939.63
Gastos otros Servicios a terceros	\$108,601.37
Gastos de Publicidad	\$ 28,940.83
Gastos de Impuestos	\$ 11,354.71
Servicios Prestados	\$ 2,311.40
Gastos no deducibles	\$ 13,438.83
Gastos de Depreciación	\$ 39,848.04
Gastos de Mantenimiento	<u>\$ 40,936.54</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 344,571.15</b>

### 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. 2016 por:

Gastos Financieros	\$ 60,990.93
--------------------	--------------

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de IN.EARTH S.A., al 31 de Diciembre del 2016 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

*Oficina de Coo.*  
Ing. Ana María Furoiani Z.  
Representante Legal

*Dunia Ullauri Salinas*  
CPA. Dunia Ullauri Salinas  
Contadora