

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**



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	37,082.54
TOTAL	\$ 37,232.54

Nota 2.- ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

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

Clientes	148,364.61
(-) Cuentas Incobrables	(25,701.45)
TOTAL	\$ 122,663.16

Nota 3.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar reserva compra de bien inmueble	1,000.00
Otras cuentas por cobrar	150.00
Cuentas por cobrar no Relac., empleados	3,085.00
TOTAL	\$ 4,235.00

Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Se registran anticipos a proveedores

	\$ 6,322.64
--	--------------------

Nota 5.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo Renta

	\$ 17,200.08
--	---------------------

Este es el valor neto como resultado de la conciliación tributaria del periodo presentado.



Nota 6.- OBRAS EN CONSTRUCCION

Se registra los costos de las Adecuaciones a locales de centros comerciales \$ 19,186.09

ACTIVO NO CORRIENTE

Nota 7.- PROPIEDADES DE INVERSION

Se registran Propiedades de inversión que son activos de la compañía y se mantienen para la obtención de beneficios a través de arrendamientos y son los siguientes:

Terreno	1,013,239.32
Edificios	403,956.92
Equipos de Oficina	3,078.00
TOTAL PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 1,420,274.24

PASIVO CORRIENTE

Nota 8.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

Beneficios Sociales	\$ 8,285.55
Obligaciones con el IESS	\$ 1,509.11
Impuestos Fiscales	\$ 3,913.48
Participación a Trabajadores	\$ 2,049.35
Cuentas por Pagar no Relacionadas	\$ 2,432.52
Cuentas por Pagar Relacionadas	\$ 674,015.28

Nota 9.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Préstamos Bancarios \$ 136,993.27
Corresponde a la Porción Corriente de los Créditos otorgados por las Instituciones Bancarias como Banco Rumiñahui.

Nota 10.- CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Se registran los pagos a proveedores generados por adquisiciones de bienes y servicios \$ 10,309.04

Nota 11.- ANTICIPO A CLIENTES

Se registran valores por pagos de clientes por alquiler de locales comerciales. \$ 286.55

PASIVO NO CORRIENTE

Nota 12.- CUENTAS POR PAGAR POR FONDOS DE GARANTIAS DE CLIENTES

Se registran los pasivos por Fondos de Garantía de clientes \$ 7,153.18

Nota 13.- 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

\$ 306,785.49

PATRIMONIO

Nota 14.- 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 15.- RESERVAS

Registro reserva legal	\$ 1,606.02
------------------------	-------------

Nota 16.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Es presentado por otros resultados integrales superávit por incremento
Al capital

	\$ 50,000.00
--	--------------

Nota 17.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores	\$ 19,118.65
Utilidad del Ejercicio Actual	\$ 3,073.58

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 18.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

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

	\$ 403,937.74
--	---------------

Como otros Ingresos u Otras Ventas tenemos los siguientes rubros:

Rendimientos Financieros y otras Rentas	\$ 3,388.91
---	-------------

Nota 19.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

Gastos Administrativos	\$ 61,739.21
Gastos Generales	\$ 49,387.10
Gastos de Publicidad	\$ 18,335.92
Gastos de Impuestos	\$ 13,786.69
Servicios Prestados	\$ 112,993.54
Gastos no Deducibles	\$ 9,227.47
Gastos de Mantenimiento	\$ 78,337.50
TOTAL	\$ 343,807.43

Nota 20.- 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. 2017 por:

Gastos Financieros	\$ 49,856.89
--------------------	--------------

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de IN.EARTH S.A., al 31 de Diciembre del 2017 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

Defensora de Banca
Ing. Ana María Euroiani Z.
Representante Legal


CPA. Dunia Ullauri Salinas
Contadora