

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

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.- POLÍTICAS 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, inversiones originadas por colocaciones de excedentes de fondos, como la adquisición de títulos valores con el fin de obtener un ingreso financiero y valores de caja chicas asignadas, mostrando saldos y quedando al 31 de diciembre de esta manera:

Caja	150.00
Bancos	44,149.89
Inversiones 5.35% interés, 181 días Banco Bolivariano vence Junio 19	101,000.00
TOTAL	\$ 145,299.89

Nota2.- ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

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

Clientes	111,008.80
(-) Cuentas Incobrables	-13,591.12
TOTAL	\$ 97,417.68

Nota3.- 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	3,031.81
TOTAL	\$ 4,181.81

Nota4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Se registran anticipos a proveedores

	\$ 33,943.54
--	---------------------

Nota5.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo Renita

	\$ 30,901.53
--	---------------------

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:

Terrenos	856,517.63
Edificios	107,011.47
Equipos de Oficina	11,113.85
TOTAL PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 974,642.95

PASIVO CORRIENTE

Nota 8.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se registran las Obligaciones Corrientes por un valor de:

Beneficios Sociales	\$ 11,484.23
Obligaciones con el IESS	\$ 1,729.25
Impuestos Fiscales	\$ 2,033.21
Participación a Trabajadores	\$ 9,861.25
Cuentas por Pagar no Relacionadas	\$ 2,432.52
Cuentas por Pagar Relacionadas	\$ 434,292.14

Nota 9.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Préstamos Bancarios \$ 150,978.47
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 \$ 4,578.81

PASIVO NO CORRIENTE

Nota 11.- CUENTAS POR PAGAR POR FONDOS DE GARANTIAS DE CLIENTES

Se registran los pasivos por Fondos de Garantía de clientes \$ 5,143.60

Nota 12.- 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 \$ 166,864.71

PATRIMONIO

Nota 13.- CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por acciones ordinarias y se clasifican como patrimonio neto.
El Valor de \$ 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
Utilidad del Ejercicio Actual

\$ (16,045.07)
\$ 42,944.36

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 17.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

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

\$ 422,639.94

Como otros Ingresos u Otras Ventas tenemos los siguientes rubros:

Venta de Activo

\$ 116,332.86

Otras Rentas

\$ 3,908.40

Nota 18.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

Gastos Administrativos

\$ 181,426.36

Gastos Generales

\$ 39,834.60

Gastos de Publicidad

\$ 14,292.34

Gastos de Impuestos

\$ 23,103.42

Servicios Prestados

\$ 113,516.88

Gastos no Deducibles

\$ 2,919.94

Gastos de Mantenimiento

\$ 63,718.69

TOTAL

\$ 438,812.23

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. 2018 por:

Gastos Financieros

\$ 38,327.27

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de IN.EARTH S.A., al 31 de Diciembre del 2018 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