

INCACORPUNO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en Dólares de E.U.A.)

La COMPAÑÍA INCACORPUNO S.A. se constituyó por escritura pública otorgada ante el notario SEPTIMO del cantón Guayaquil el 10 de abril del 2008, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 2323 el 24 de abril del 2008. Con domicilio principal en la Parroquia TARQUL, Cantón Guayaquil, Provincia de GUAYAS. La compañía se dedica a la compra-venta, corretaje, administración, permuta, agencia/miembro, explotación, arrendamiento y anticresis de bienes inmuebles urbanos y rurales, actualmente cuenta con 2 socios.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

Bases de presentación

Los Estados de Finanzas son elaborados y presentados en base a la NIIF 1 PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

1. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS:

La compañía INCACORPUNO S.A... Tuvo ingresos durante el periodo 2018, por un valor total de \$40.432,44; correspondiente al alquiler de inmuebles: Ventas locales tarifa 12% \$ 40.432,44 Reembolsos 0% informativo \$

2. RECONOCIMIENTO DE GASTOS:

La compañía INCACORPUNO S.A registró gastos administrativos durante el periodo 2018, por un total de \$27.947,83

3. REGISTROS CONTABLES Y UNIDAD MONETARIA:

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

4. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de efectivo en caja son de \$3.224.00

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía tiene un valor pendiente de cobro por \$3.369,37

6. PROVISION DE CUENTAS INCORRIBLES:

La compañía refleja la cantidad de \$33,69 correspondiente al 1% según indica la Ley como Provisión de Incobrables.

7. INVENTARIOS

La compañía INCACORPUNO S.A. mantiene un inventario en proceso de producción por un valor de \$243.890,00

8. CREDITO TRIBUTARIO IVA

La compañía INCACORPUNO S.A. al 31 de diciembre del 2018, obtuvo crédito tributario en Iva, por \$ 496,91 ya que sus compras fueron mayores a sus ventas.

9. CREDITO TRIBUTARIO RENTA

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía INCACORPUNO S.A., tiene un valor de \$.7731,03 en crédito tributario renta repartida de la siguiente manera:

- a) Un valor por \$3.234,60 correspondientes a retenciones en la fuente que le han efectuado en el periodo.
- b) Un valor de \$4.496,43 correspondiente a saldo a favor por periodos anteriores.

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La compañía refleja un valor de \$312,77 por pagar a terceros no relacionados

11. IESS POR PAGAR

La compañía INCACORPUNO S.A., registra un valor de \$ 87,14 correspondiente a planillas de aportación al Seguro Social.

12. ACCIONISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

La compañía INCACORPUNO S.A., tiene un valor por pagar de \$214.881,92 por concepto de préstamos a corto plazo a sus accionistas.

13. DIVIDENDOS POR PAGAR

La compañía INCACORPUNO S.A., tiene un valor por pagar de \$29.677,33 por concepto de dividendos a repartir para sus accionistas, se canceló anteriormente \$21.880,18

14. CAPITAL SOCIAL

La compañía INCACORPUNO S.A. mantiene el valor de su capital inicial por \$800,00

15. APORTE FUTURA CAPITALIZACION

El accionista Daniel Adler realizó un aporte que será para futura capitalización por un valor de \$15.000,00 para que el patrimonio de la compañía se mantenga en positivo.

16. PERDIDA AÑOS ANTERIORES

La compañía INCACORPUNO S.A. durante el año 2018 disminuyó \$3.121,15 quedando un saldo por amortizar de \$11.445,00

17. RESULTADO DEL EJERCICIO

La compañía INCACORPUNO S.A. durante el año 2018 tuvo una utilidad neta de \$5.842,80

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de nuestro informe (30 de enero del 2019), no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente,


C.P.A. Penasse Velez Guayasamin
RUC: 0925060501001
CONTADORA GENERAL