

**INMOBILIARIA INMOBORISA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

Al 31 de diciembre del 2013 se cierra el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias con los siguientes saldos:

Nota 1.- BANCOS

Banco Pichincha Local	US\$	<u>19.884,83</u>
Total:	US\$	19.884,83

Nota 2. PAGO ANTICIPADOS

En el Balance General al 31 de diciembre del 2013 se presenta un saldo de US\$ 1.537,09 por concepto de impuesto a la renta a favor de la Compañía, el mismo que se lo puede aplicar en el siguiente ejercicio económico.

Crédito Tributario año 2012	US\$	170,55
Crédito Tributario año 2013	US\$	<u>1.366,54</u>
Total:	US\$	1.537,09

Nota 3. ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre del 2013, los activos fijos presentados en el Balance General corresponden a:

Terrenos	US\$	63.355,21
Edificios	US\$	<u>241.404,79</u>
Total:	US\$	304.760,00
(-) Depreciación acumulada Edificios	US\$	<u>(21.290,56)</u>
Activo Fijo Neto:	US\$	283.469,44

NOTA 4. OBLIGACIONES SOCIALES y FISCALES

OBLIGACIONES SOCIALES

La empresa tiene un saldo de US\$ 107,50 como obligaciones sociales que corresponde al aporte al IESS del señor Juan Esteban Borja del mes de diciembre del 2013 y que debe pagar en enero del 2014. Y US\$ 40,31 que corresponde a fondo de reserva de dic/2013.

OBLIGACIONES FISCALES

Al 31 de diciembre del 2013, la compañía tiene un valor por pagar por concepto de obligaciones fiscales US\$ 600,00 que corresponde al IVA de la factura del arriendo del mes de diciembre del 2013.

NOTA 5. ACREEDORES VARIOS

Al 31 de diciembre del 2013, la compañía presenta un valor por pagar por US\$ 287.991.76 que corresponde a las siguientes cuentas:

Préstamo Banco Pichincha	US\$ 113.231,76
Prestamos de Accionistas	<u>US\$ 174.760,00</u>
Total:	US\$ 287.991,76

Nota 6. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la compañía está constituido por US\$ 800, acciones ordinarias y pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$ 1 cada una.

Nota. 7.- RESERVA LEGAL

De conformidad con las disposiciones societarias vigentes, la compañía deberá transferir a reserva legal un porcentaje no menor al 10 % de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos el 50% del capital social de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas en las operaciones. Al 31 de diciembre del 2013 el rubro de reserva legal asciende a US\$317,86

Nota. 8.- IMPUESTO A LA RENTA

En el ejercicio económico comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del 2013, la compañía INMOBILIARIA INMOBORIMSA S. A. presenta un impuesto a la renta por pagar de US\$ 3.433,46 valor que luego de restar el anticipo de impuesto a la renta y las respectivas retenciones en la fuente asciende a US\$ 1.366,54 según la siguiente conciliación tributaria:

UTILIDAD CONTABLE		15,606.65
15% PARTICIPACION UTILIDADES		0.00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		15,606.65
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES AÑO 2013		0.00
BASE IMPONIBLE		15,606.65
22% IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	3,433.46	3,433.46
(-) ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	0.00	
(-) IMPUESTOS RETENIDOS	4,800.00	
	-	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1,366.54	
UTILIDAD NETA:		12,173.19
(-) 10% RESERVA LEGAL		82.14
UTILIDAD NETA PARA DISTRIBUIR A LOS ACCIONISTAS:		12,091.05

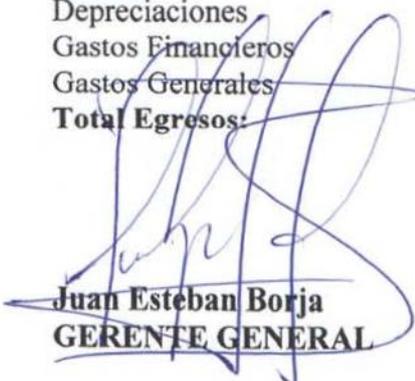
Nota. 9.- INGRESOS

La compañía durante el ejercicio económico 2013, genero ingresos por US\$ 60.000,00 por concepto de arriendos del inmueble.

Nota. 10.- EGRESOS

Este rubro está constituido por los siguientes gastos:

Sueldo y Beneficios Sociales	US\$	6.769,31
Depreciaciones	US\$	12.070,24
Gastos Financieros	US\$	12.495,35
Gastos Generales	US\$	16.493,50
Total Egresos:	US\$	47.828,40


Juan Esteban Borja
GERENTE GENERAL


Graciela Hidalgo
CONTADORA REG.07131