

## INMOKOMMERCE INMOBILIARIA CIA. LTDA.

### 1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

INMOKOMMERCE INMOBILIARIA CIA. LTDA., fue constituida y opera en el Ecuador desde agosto del 2006, y su objeto social principal consiste en la compra, venta, permuta y arrendamiento de todo tipo de bienes de inmuebles, administración de bienes inmuebles destinados al arrendamiento, diseño de interiores, y más servicios inmobiliarios.

#### Bases para la presentación de estados financieros

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera, y a las políticas de Contabilidad adoptadas por la Compañía

#### Principales políticas contables

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía son las siguientes:

- a) **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** La Compañía en la preparación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de caja y bancos.
- b) **Valuación de Activos Fijos-** Al costo de adquisición, el costo ajustado de los activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada

ACTIVO	AÑOS DE VIDA UTIL	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Muebles y enseres	10	10
Equipo de oficina	10	10
Equipo de computación y software	3	33

- e) **Estimaciones.-** Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS) las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las políticas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requieren presentar en los mismos. La gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.
- f) **Participación de los Empleados en las Utilidades.-** El gasto del 15% de participación de los empleados en las utilidades de acuerdo a las leyes laborales del país, se calcula de las utilidades antes del impuesto a la renta y se registra en los resultados del ejercicio, si hubiere utilidad.
- g) **Provisión para Impuesto a la Renta.-** El gasto de impuesto a la renta se calcula mediante la aplicación de la tasa impositiva del 22% aplicable a las utilidades gravables y es registrado como gasto afectando a los resultados del ejercicio, si hubiere utilidad.

A continuación se detallan las principales cuentas que conforman los estados financieros de **CORPOSUR S.A.** al 31 de diciembre del 2015 y 2016:

#### **Nota 1 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Un detalle de Efectivo y equivalentes de Efectivo al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

<b>Código</b>	<b>Cuenta</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>
1.1.1.02.01	Caja chica	100.00	100.00
1.1.1.02.02	PICHINCHA CTA.CTE.3514223	3,447.25	136,548.20
1.1.1.02.03	PICHINCHA CTA.AHO.6275774	18,998.53	14,807.18
	<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>22,545.78</b>	<b>151,455.38</b>

#### **Nota 2 Cuentas por cobrar**

Un detalle de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 es como sigue:

Código	Cuenta	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016
	<b>CLIENTES</b>	<b>39754.26</b>	<b>58205.16</b>
	Cifraseg	1,234.25	8,485.15
	Provemovil	2,668.71	2,668.71
	Promotora Brainet	33,611.30	44,811.30
	Corporación del Sur	2,240.00	2,240.00
	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>83959.19</b>	<b>83959.19</b>
	ABIATAR	20,000.00	20,000.00
	ECUABAMBA		0.00
	María Susana Guevara D.	63,959.19	63,959.19
	<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>207,672.64</b>	<b>226,123.54</b>

### Nota 3      **ACTIVOS FIJOS NETOS**

El movimiento de activos fijos al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

<b>DETALLE DE ACTIVOS FIJOS</b>		
		<b>DESCRIPCION</b>
Terrenos	120,000.00	Terreno Loreto San Golgui
Inmuebles	381,000.00	Apartamento Edificio MIRONOS y CONJUNTO CALIPSO
Equipos de Computo	973.41	Computadora
Vehículos	24,065.60	Vehiculo RCG
Muebles y Enseres	37943.58	Corresponde a muebles y Enseres de arrendamiento Cifraseg
Equipo de oficina	37161.13	Corresponde a muebles y Enseres de arrendamiento Cifraseg

### Nota 4      **Inversiones en Pólizas**

Un detalle del valor por Inversiones en pólizas al 31 de diciembre de 2016 es como sigue:

No. Certificado	Fecha de inversión	Fecha de vencimiento	Tipo	Valor	Tasa de interés	Plazo
1883598	13/10/2016	03/10/2018	Póliza de inversión	30,000.00	5.50%	720
1883597	13/10/2016	03/10/2018	Póliza de inversión	30,000.00	5.50%	720

a)

(a) Corresponde a 2 inversiones que se mantienen en el Banco Pichincha por \$ 30.000,00 cada una su plazo es de 720 días, con una tasa de interés del 5.50%, y con vencimiento el 03/10/2018.

#### Nota 5 Préstamos por Pagar

El detalle de préstamos por pagar con entidades financieras que Inmokommerce mantiene al 31 de diciembre del 2016 es como sigue:

Ligado a préstamo	Número	Fecha de inicio	Fecha de fin	Clase	Valor	Tasa de interés	Cuotas pendientes
Si	2558954	13/10/2016	03/10/2018	Back to Back	60,000.00	11.83%	23

(1)

(1) La Compañía efectuó un préstamo back to back por un monto inicial de \$ 60.000,00 a 24 meses plazo con un interés de 11,20%. Su saldo al 31/12/2016 es de \$ 54,094.24

Atentamente,

**INMOKOMMERCE INMOBILIARIA CIA. LTDA.**



Paulina Narváez

**CONTADORA GENERAL**