

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA
INBUSERETP S.A.**

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía INBUSERETP S.A., con RUC 1792394805001 y domicilio principal en la ciudad de Quito, en la dirección Edificio Samedán, Planta baja local 3; ubicada en la calle Checoslovaquia E10-164 Y Seis De Diciembre, se procede a realizar los anexos de las notas a los Estados Financieros, estos fueron conocidos por la Junta de Accionistas, y presentados para la emisión del Informe de Comisario.

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de diciembre de 2014

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de INBUSERETP S.A., se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 45 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de beneficios sociales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan cuando se genera el movimiento.

NOTA No. 3 Disponible

CAJA

200.00

BANCOS	79,031.89
--------	-----------

NOTA No. 4 Deudores

CLIENTES	605,128.04
IVA COM PRAS SERVICIO-BIENES	108,683.91
IVA COM PRAS RETENCIONES	118,391.12
IM P RENTA CLIENTES	53,611.37
ANTICIPOS PROVEEDORES	19,277.00
ANTICIPO GARANTIAS INM UEBLES	1,710.00

NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos

EQ COM PUTACION	10,214.00
EQ. OFICINA	1,935.00
M UEBLES Y ENSERES	2,266.00
DEPRECIACION ACUM ULADA	(8,938.16)

NOTA No. 7 Proveedores

PROVEEDORES LOCALES	30,333.65
PROVEEDORES EXTERIOR	357,232.45
CXP INVERSIONES	134,005.00
PARTICIPACION TRABAJADORES	11,035.11
IM PUESTOS POR PAGAR	4,834.48
SUELDOS POR PAGAR	37,596.80
IESS POR PAGAR	4,834.47
PROVISION DECIM O TERCERO	866.58
PROVISION DECIM O CUARTO	382.01
OTRAS CXP	38,402.87

NOTA No. 8 Cuentas por Pagar

CXP INVERSIONES	134,005.00
PARTICIPACION TRABAJADORES	11,035.11
IM PUESTOS POR PAGAR	4,834.48
SUELDOS POR PAGAR	37,596.80
IESS POR PAGAR	4,834.47

OTRAS CXP	38,402.87
-----------	-----------

NOTA No. 9 Obligaciones Laborables

PROVISION DECIMO TERCERO	866.58
PROVISION DECIMO CUARTO	382.01

NOTA No. 10 No Corriente

ANTICIPOS CLIENTES	361,509.00
ANTICIPOS CLIENTES-SETUP	43,800.00

NOTA No. 10 Patrimonio

CAPITAL SOCIAL	1,210.00
RESERVA LEGAL	3,678.37
UTILIDAD (P) EJERCICIO 2014	192.25

NOTA No. 11 Ingresos Operacionales

TARJETAS DE CREDITO	2,883,683.82
TARJETAS ID	1,738.81
OTROS INGRESOS	11,295.88
DEVOLUCION VENTAS	(228,174.40)

NOTA No. 12 Costos

TARJETAS CHIP	2,444,786.62
SEGUROS	33.04

NOTA No. 13 Gastos Operacionales de administración

SALARIOS	46,977.85
APOORTE PATRONAL	5,651.76
DECIMO TERCERO	214.82
DECIMO CUARTO	170.01
FONDOS DE RESERVA	3,943.94
SEGURO PERSONAL	2,788.92
HONORARIOS	7,792.51

NOTA No. 14 Otros Gastos no Operacionales

GASTOS GENERALES

ARRIENDOS	11,925.00
CONDOMINIO	1,414.41
ENERGIA ELECTRICA	805.75
TELEFONIA FIJA	697.04
TELEFONIA CELULAR	5,408.13
INTERNET	1,131.19
IMPLEMENTACIONES	50,445.53
SERVICIO DE TERCEROS	35,249.16
ALQUILER EQUIPOS	1,400.00
RECLUTAMIENTO PERSONAL	120.00
CAPACITACION PERSONAL	150.00
GASTOS DE VIAJE	11,812.66
IMPRESA	984.20
SUMINISTROS	1,328.83
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	4,377.35
MANTENIMIENTOS	5,841.52
MANTENIMIENTO VEHICULOS	2,875.78
GASTOS LEGALES	2,489.31
MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTACION	2,021.84
COMBUSTIBLE-MOVILIZACION	265.38
CERTIFICACIONES Y AFILIACIONES	397.80
CORRESPONDENCIA	268.06
ATENCION CLIENTES	5,871.14
VARIOS ADMINISTRACION	1,780.62

GASTOS FINANCIEROS

GASTOS BANCARIOS	726.33
------------------	--------

DEPRECIACIONES

DEPRECIO EQUIPO COMPUTACION	3,404.28
DEPRECIO EQUIPO OFICINA	193.56
DEPRECIO MUEBLES Y ENSERES	226.56
DEPRECIO VEHICULOS	2,380.96