

INMOBILIARIA MI TIERRA INMOQUISAPINCHA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

La información contable que presentaba la INMOBILIARIA MI TIERRA INMOQUISAPINCHA que inicio sus actividades el 11-06-2013. De aquí se desprende del arduo labor que se ha venido desempeñando en el año 2014 y de lo cual hemos estados gustosos de haberlo hecho.

NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPANIA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO

Inmobiliaria Mi Tierra Inmoquisapincha inicia sus actividades el 11-06-2013, tiene su domicilio en el ciudad de Ambato provincia de Tungurahua, en la Parroquia Quisapincha Barrio San Pedro se constituyó jurídicamente, aperturó su RUC el 11 de Junio del 2013

OBJETO SOCIAL

Se ha determinado dentro de los estatutos de Inmobiliaria Mi Tierra Inmoquisapincha

- a) Venta al por mayor y menos de materiales, piezas y accesorios de construcción.

REGIMEN ADMINISTRATIVO

Se ha establecido que el Gobierno, Administración y Control de la Inmobiliaria Mi Tierra, está a cargo de los siguientes organismos:

- Asamblea General de Socios;
- Gerente;
- Presidente.

ORGANISMO DE CONTROL

La Inmobiliaria Mi Tierra Inmoquisapincha, es una institución de carácter abierta al público; sin embargo la institución se encuentra controlada y supervisada por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 BASE DE PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2015, han sido preparados sobre la base del valor histórico original.

La normatividad contable sobre la que se estructuran dichos estados, está acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y demás normas y reglamentos que rigen al sistema de las Compañías.

2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de la Cooperativa de Transportes, constituyen principalmente por la venta del servicio de transporte interprovincial de pasajeros. Los costos y gastos son los que incurre la empresa para la generación de los ingresos siendo el valor más alto el de remuneraciones.

2.3 CUENTAS POR COBRAR

Los créditos concedidos a los socios se registran a su valor de realización. Y son los aportes que deben realizar cada uno de los socios; así como los reingresos de los socios.

2.4 ACTIVOS FIJOS

Los Activos Fijos están registrados al costo de adquisición..

Las depreciaciones de estos activos se calculan sobre valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos; los porcentajes

de depreciación aplicados son los contemplados en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Los gastos de mantenimiento y reparación de los activos fijos, dependiendo de su significación, se cargan a los resultados en el momento que se producen.

2.5 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Conforme lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, el año fiscal, para efectos de la declaración del impuesto a la renta, abarca el período comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de cada año, anualmente se prepara la Conciliación Tributaria, la misma que se presenta en las fechas determinadas por el Servicio de Rentas Internas.

NOTA 3.- FONDOS DISPONIBLES

Bancos y otras instituciones financieras

La cuenta bancos y otras instituciones financieras se encuentra conformada por bancos e instituciones financieras locales y cuentas de ahorros que sumadas dan un valor de \$ 98.15

NOTA 4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Otras cuentas por cobrar

La cuenta se encuentra conformada por cuentas pendientes por el concepto de fiestas con un valor de \$ 4.752,10

Provisiones

Provisión de Cuentas Incobrables

Para el 2015 no se calcula provisión para cuentas incobrables para no generar pérdidas a la Inmobiliaria mi Tierra.

NOTA 5.- INVENTARIOS

En esta cuenta se han registrado la mercadería que al realizar el inventario físico se ha constatado por el valor de \$ 34.108,28

NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

Muebles y enseres

La cuenta muebles y enseres se encuentra conformada por muebles de oficina, quipo de oficina, enseres de oficina,, sumadas estas dan un valor de \$ 2,576.10.

Equipo de Computo

En esta cuenta están equipos, computadoras, impresoras y reguladores de energía eléctrica que son controladas por la compañía por un valor de \$1225.00.

Depreciaciones acumuladas

La cuenta depreciaciones acumuladas para todos los activos fijos que asciende a \$710.31.

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES

La cuenta Proveedores son obligaciones con nuestros proveedores la suma de \$ 728.67

OTRAS CUENTAS NO RELACIONADAS

La cuenta otras cuentas y documentos por pagar corrientes no relacionadas mantiene las deudas que tiene la compañía por otras actividades distintas al giro del negocio por un valor de \$344.14

OBLIGACIONES CON EL IESS

La cuenta Cuentas por pagar IESS está conformada por Aporte personal por pagar, beneficios sociales por pagar la suma de \$1613.53//

CUENTAS POR PAGAR IESS		\$1613.53
Aporte al IESS por pagar	\$1613.53	

NOTA 8.- OBLGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES

La cuenta obligaciones con instituciones financieras no corrientes relacionada asciende a un valor de \$2.714,37

NOTA 9- PATRIMONIO

El patrimonio se encuentra integrado por Capital Suscrito, Aportes para futura capitalización, reservas, resultados, pérdidas acumuladas, pérdidas del ejercicio sumadas estas ascienden a un valor de \$ \$ 36,966.21 distribuidas de la siguiente forma

CAPITAL		45,330.00
Certificados de Aportación	10,000.00	
Aportes futura capitalización	35,330.00	
OTROS APORTES PATRIMONIALES		432.98
Pérdida del ejercicio	432.98	
TOTAL PATRIMONIO		45,762.98

NOTA 10.- INGRESOS

Esta cuenta está conformada por Ventas de bienes con tarifa 12%, y los rendimientos financieros que ha obtenido

INGRESOS		30,249.20
VENTAS DE BIENES		
Ventas Netas tarifa 12%	7453.04	
Otros	22796.16	
TOTAL INGRESOS		9,227.43

NOTA 11.- COSTO DE VENTAS

Esta cuenta está integrada por el inventario inicial de mercadería sumado mas las compras realizadas y menos el inventario final un valor de \$25.108,28

NOTA 12.- GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Esta cuenta está integrada por las Remuneraciones, Beneficios Sociales, Gastos de Alimentación, Movilización, Suministros, Transporte, Gastos de Viaje, Honorarios Profesionales, Arrendamientos, Combustibles, Lubricantes, y las Depreciaciones de los Activos Fijos Uniformes, Aportes al IESS, Pago de Dietas, Otros Gastos de Personal, Gastos Generales ascienden a \$4487.01 distribuidos así:

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	4,486.00	
GASTOS DE VENTAS	1.01	
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		4,487.01

Atentamente


Ing. Maritza Mejía
CONTADORA