

INMANTACONS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 de Diciembre de 2015

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía fue constituida en el Ecuador mediante escritura pública del 20 de marzo de 2013 en la Notaria Primera del cantón Manta, de la notaria encargada abogada Vielka Reyes Vences.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil, o sea hasta el 20 de marzo del 2063.

El Objeto Social de la empresa es la elaboración de proyectos, planificación y construcción de obras inmobiliarias y de ingeniería en general; la asesoría general en el sector inmobiliario y de la construcción; la compra y/o venta al por mayor y menor, permuta, arrendamiento, importación, exportación, consignación, distribución, agenciamiento de toda clase de herramientas, partes, piezas, insumos, maquinaria, materias primas y productos elaborados o semielaborados que se relacionen con su objeto social; efectuar para sí, la compra, permuta, arrendamiento, cesión, administración y, en general, todo tipo de adquisición de cualquier tipo de acciones y participaciones de compañías mercantiles o civiles nacionales o extranjeras que tengan cualquier tipo de actividad u objeto social. Realizar sobre las mismas, todo tipo de actos que impliquen disposición o limitación de su dominio, dentro del cumplimiento de sus fines sociales y sin que ello implique intermediación financiera, ni la actividad propia de las Casas de Valores; la compra, venta, permuta, arriendo, hipoteca, administración y más, de bienes inmuebles, así como el giro inmobiliario en todas sus fases, en el cumplimiento de sus fines sociales; la compañía podrá intervenir como socia o accionista de otras compañías. Para el cumplimiento de estos fines la compañía podrá realizar todo acto o contrato, civil o mercantil y de cualquier naturaleza que este permitido por las leyes ecuatorianas.

NOTA 2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS

1.- Bases para la preparación de los estados financieros

La compañía conforme lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías en el Art. 2 de la Resolución No. 10, adaptó sus balances a la normativa NIIFS.

2.- Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYME.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF PYME requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2015 es la siguiente:

| DETALLE | 2015 |
|-------------|------------|
| Caja Bancos | <u>128</u> |
| Suman | USD 128 |

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Este rubro está compuesto por las cuentas por cobrar a la empresa Eseico S.A. al 31 de diciembre de 2015 por el alquiler de maquinarias:

| DETALLE | USD VALOR |
|---------------------------|-----------|
| Cuentas por cobrar Eseico | 70.420 |

Valor que se encuentra conciliado con la empresa Eseico.

NOTA 5.- IMPUESTOS CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

| DETALLE | USD VALOR |
|-------------------------------|-----------|
| Impuesto al Valor Agregado | 22.133 |
| Retención Impuesto a la Renta | 6.929 |

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

6.1. TERRENOS

Al 31 de diciembre de 2015 se encuentra compuesto de:

| DETALLE | USD VALOR |
|------------------------------------|---------------------|
| Terrenos | 452.812.50 1 - 2 |
| Avalúo de terrenos | 608.64 |
| Terreno de 8.155 mts2 vía San Juan | <u>147.310.00</u> 3 |
| Suman | USD 600.731.14 |

Estos terrenos se encuentran registrados a nombre de Inmantacons S.A. en el Municipio de Manta:

1.- Código catastral 1-14-14-23-000 de 10.000 mts 2 al avalúo comercial de \$150.000.00.

2.- Código catastral 1-14-14-01-000 de 10.125 mts 2 al avalúo comercial de \$ 151.875.00.

3.- Código catastral 1-14-14-32-000 de 8.155 mts 2 al avalúo comercial de \$81.550.90. '

6.2.- MAQUINARIAS

| | Saldo 31/12/2014 | Adiciones | Bajas | Saldo 31/12/2015 |
|--|---------------------|-----------|----------|---------------------|
| Costo: | | | | |
| Retroexcavadora B95 New Holland f.41060 | 77.500 | 0 | 0 | 77.500 |
| Minicargadora New Holland mod.L223 F.41059 | 39.000 | 0 | 0 | 39.000 |
| Retroexcavadora B95 New Holland mod.B95 B | 77.500 | 0 | 0 | 77.500 |
| Retroexcavadora B95 New Holland mod.B95 B | <u>77.500</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>77.500</u> |
| SUMAN | USD 271.500 | 0 | 0 | 271.500 |

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR.- ANTICIPOS

Al 31 de diciembre de 2015 se encuentra compuesto de:

| DETALLE | USD | VALOR |
|--|-----|--------|
| Anticipos entregados vía Eseico por compra maquinarias | | 82.757 |

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR.- TRANSPORTE

Al 31 de diciembre de 2015 se encuentra compuesto de:

| DETALLE | USD | VALOR |
|-------------------------------------|-----|-----------|
| Servicios de Desalojo de materiales | | 67.094.09 |

Valores adeudados a varios transportistas por servicios prestados en el año 2013 y 2014 que no han sido cancelados por falta de disponibilidad de efectivo.

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre de 2015 se encuentra compuesto de:

| DETALLE | USD | VALOR |
|-------------------|-----|------------------|
| Galarza Ramiro | | 6.679.45 |
| Ortega José | | 15.009.29 |
| Robayo Miguel | | 15.009.29 |
| Sempertegui César | | <u>15.009.29</u> |
| Suman | USD | 51.707.32 |

Préstamos para capital de trabajo otorgados por los accionistas a la empresa.

NOTA 10.- PRESTAMOS BANCARIOS

Al 31 de diciembre de 2015 se encuentra compuesto de:

| DETALLE | | USD VALOR |
|-------------------------|---------|------------------|
| Banco del Pacifico S.A. | Capital | 160.917 |

1.- Crédito No. P40067098 Banco Pacifico obtenido con garantía hipotecaria de los terrenos de propiedad de la empresa, para cancelar deudas contraídas por adquisición de maquinaria y compra de terreno, crédito que se viene cancelando mensualmente \$ 9.646.56, conforme a tabla de amortización y que vence en junio de 2017.

NOTA 11.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2015 se encuentra compuesto de:

11.1.- CAPITAL SOCIAL

| DETALLE | USD VALOR | % |
|---------------------------|------------------|--------------|
| Galarza Andrade Ramiro L. | 244.452.00 | 53.89 |
| Robayo Paéz Miguel Angel | 69.720.00 | 15.37 |
| Sempertegui Galarza César | 69.720.00 | 15.37 |
| Ortega Vásquez José | <u>69.720.00</u> | <u>15.37</u> |
| Suman | USD 453.612.00 | 100 |

Aportaciones realizadas por accionistas según paquete accionario constante en la escritura de aumento de capital suscrito el 1 de octubre de 2013 en la Notaría Primera del cantón Manta.

11.2.- RESERVAS

| | |
|---------------------|-----------------|
| Reserva Legal | 1.016.80 |
| Reserva Facultativa | <u>1.016.80</u> |
| Suman | USD 2.033.60 |

NOTA 12 HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 9 de marzo de 2015, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.