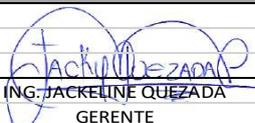
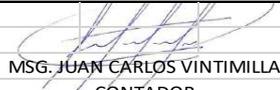


INGEASS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INGEASS CIA. LTDA.						
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA						
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017					NOTAS	
ACTIVO					11.316,43	
ACTIVO CORRIENTE					10.636,99	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EF					2.019,48	
BANCOS					2.019,48	NOTA # 2
Banco del Austro					804,71	
BanEcuador					1.214,77	
ACTIVOS FINANCIEROS					3.101,07	
CLIENTES NO RELACIONADOS					740,00	NOTA # 3
Clientes no relacionados					740,00	
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA						
PRESTAMOS A SOCIOS					2.361,07	NOTA # 3
Fernando					26,14	
Jackeline Quezada					26,13	
Jorge Chalco					800,00	
Bioselva Cia. Ltda.					1.508,80	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICI					762,10	
ANTICIPOS A PROVEEDORES NACION					762,10	NOTA # 3
Anticipo a varios proveedores					762,10	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENT					4.754,34	
IMPUESTOS ANTICIPADOS					4.754,34	NOTA # 4
Retención fuente clientes					696,84	
Retención intereses ganados					0,16	
Retenciones IVA clientes					4.057,34	
ACTIVO NO CORRIENTE					679,44	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO					400,00	
MUEBLES Y ENSERES					100,00	NOTA # 5
Muebles y enseres de ventas					100,00	
EQUIPO DE COMPUTACION					300,00	NOTA # 5
Equipo de computación					300,00	
ACTIVOS INTANGIBLES					279,44	
ACTIVOS INTANGIBLES					598,80	
Activos intangibles					598,80	
AMORTIZACION INTANGIBLES					- 319,36	
Amortizacion acumulada intangi					- 319,36	
PASIVO					12.322,64	
PASIVO CORRIENTE					12.322,64	
PROVEEDORES NACIONALES					517,49	NOTA # 6
Proveedores nacionales					517,49	
OBLIGACIONES FISCALES					4.497,51	NOTA # 7
Impuesto a la renta por pagar					4.497,51	
OBLIGACIONES Y BENEFICIOS DE L					4.254,46	NOTA # 7
Sueldos por pagar					611,83	
15% participacion trabajadores					545,52	
Otros					2.385,34	
Liquidaciones pendientes					711,77	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO REL					1.610,38	NOTA # 7
Anticipo de Clientes					1.610,38	
PRESTAMOS SOCIOS					1.442,80	
Jorge Chalco					1.442,80	
PATRIMONIO NETO					400,00	
CAPITAL SOCIAL					400,00	NOTA # 8
Ingeass Cia. Ltda.					400,00	
UTILIDAD...					- 1.406,21	
 ING. JACKELINE QUEZADA GERENTE					 MSG. JUAN CARLOS VINTIMILLA CONTADOR	

INGEASS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INGEASS CIA. LTDA.				
ESTADO DE RESULTADOS				
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017				NOTAS
INGRESOS TOTALES			32.657,80	
VENTAS MATRIZ			32.256,98	
VENTAS BRUTAS		32.256,98		NOTA # 9
Ventas Gravadas 12%	32.256,98			
OTROS INGRESOS			400,82	
INTERESES GANADOS		1,09		NOTA # 9
BanEcuador	1,09			
OTRAS RENTAS		399,73		NOTA # 9
Ingresos Varios	399,73			
COSTOS Y GASTOS			34.064,01	
GASTOS OPERACIONALES			28.294,07	
SUELDOS Y SALARIOS		3.258,13		NOTA # 10
Sueldos	3.258,13			
BENEFICIOS SOCIALES		1.032,31		NOTA # 10
Primo tercer sueldo	271,51			
Primo cuarto sueldo	229,17			
Vacaciones	135,76			
Aporte patronal	395,87			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		275,14		NOTA # 10
Mantenimiento equipos de computacion	275,14			
SERVICIOS PUBLICOS		251,28		NOTA # 10
Energia Electrica	101,87			
Agua potable	21,30			
Internet	128,11			
HONORARIOS		4.575,04		NOTA # 10
Honorarios a personas naturale	4.575,04			
SERVICIOS CONTRATADOS		540,84		NOTA # 10
Servicios de correspondencia	8,87			
Otros servicios contratados	531,97			
ARRIENDOS		752,16		NOTA # 10
Arriendo de local	752,16			
GASTOS DE VIAJE Y MOVILIZACION		370,07		NOTA # 10
Refrigerios/almuerzos	166,69			
Hospedajes	63,85			
Combustible	139,53			
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA		144,54		NOTA # 10
Utiles de oficina	144,54			
IMPUESTOS		429,39		NOTA # 10
Otros impuestos	429,39			
CUENTAS INCOBRABLES		16.665,17		NOTA # 10
Provisión de cuentas incobrabl	16.665,17			
GASTOS FINANCIEROS			40,13	
COMISIONES		40,13		NOTA # 10
Comisiones bancarias	40,13			
OTROS GASTOS			686,78	
GASTOS NO DEDUCIBLES		686,78		NOTA # 10
Facturas sin requisitos	315,79			
Multas e intereses	370,99			
IMPUESTOS CORRIENTES			5.043,03	
IMPUESTOS CORRIENTES		5.043,03		NOTA # 11
15% participacion trabajadores	545,52			
Impuesto a la renta por pagar	4.497,51			
UTILIDAD DEL EJERCICIO			- 1.406,21	
				
ING. JACKELINE QUEZADA		MSG. JUAN CARLOS VINTIMILLA		
GERENTE		C�NTADOR		

1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- **INGEASS CIA. LTDA.**-La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Cuarto del cantón Cuenca el 26 de Enero del 2010, constituyéndose como una Compañía de Responsabilidad Limitada con un capital social de cuatrocientos dólares, con una duración de veinticinco años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, siendo su actividad principal la prestación de servicios en consultoría y asistencia técnica en los ámbitos de estudios ambientales ex - ante, expost, auditorías ambientales, planes de manejo, informes ambientales, desarrollo y ordenamiento territorial, saneamiento ambiental , seguridad y salud ocupacional entre otros.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

- **Bases de presentación.-**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

- **Marco legal aplicable.-**

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

- **Moneda de presentación.-**

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

- **Gobierno.-**

La Junta General de Socios es el máximo organismo de la compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Gerente, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

- **Ingresos.-**

Corresponden a ingresos obtenidos por la prestación de servicios en consultoría ambiental y demás servicios antes mencionados.

- **Reconocimiento de costos y gastos.-**

Son registrados por el método del devengado, por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período, independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

INGEASS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

■ **Participación a trabajadores.-**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía tiene que distribuir entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

■ **Impuesto a la renta.-**

La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% (año 2017) para sociedades.

■ **Reserva Legal.-**

La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal hasta que alcance el 20% del Capital Social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

■ **Propiedad, Planta y Equipos.-**

Serán registrados al costo de adquisición y son depreciados de acuerdo con el método de línea recta. Tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Vehículos	20%
Maquinaria	10 %
Equipos de Oficina	10 %
Equipos de Computación	33 %
Muebles y enseres	10 %

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados del período, siempre y cuando no alarguen la vida útil de los activos.

2.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017, está compuesto por la cuentas de Caja y Bancos:

Bancos	2019.48
Total	2019.48

3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017, está conformado por las siguientes cuentas:

Clientes	740.00
Préstamo de socios	2361.07
Anticipo proveedores	762.10
Total	3863.17

INGEASS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

4.- IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017, está conformado por las siguientes cuentas:

Retenciones en la fuente	697.00
Retenciones de Iva-clientes	4057.34
TOTAL:	4754.34

- las retenciones efectuados por nuestros clientes por concepto de I.V.A. se cruza con el I.V.A. cobrado en las facturas de ventas.
- Las retenciones en la fuente será compensado con el impuesto a la renta.

5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los Equipos de computación están a nombre de la empresa y no tienen ninguna obligación. Durante el año 2017 el movimiento de estas cuentas fue el siguiente:

	Saldo al 31 de diciembre 2016z	Compras por el año 2017	Saldo al 31 de diciembre 2017
EQUIPOS DE COMPUTACION	300,00	0,00	300,00
MUEBLES Y ENSERES	100,00	0,00	100,00
DEPRE. ACUMULADA	0.00	0,00	0,00
	<u>0.00</u>	<u>0,00</u>	<u>400,00</u>

6.- PROVEEDORES POR PAGAR.-

Al 31 de Diciembre del 2017 está conformado por los siguientes:

RODRIGUEZ SANCHEZ DAVID	67.49
VINTIMILLA JARA JUAN	450.00
TOTAL	517.49

7.- OTRAS OBLIGACIONES.-

Al 31 de diciembre del 2017 están conformadas por las siguientes cuentas:

Obligaciones con empleados	4254,46
Anticipo clientes	1610.38
TOTAL:	5864.84

- Las obligaciones con empleados pertenecen a los sueldos, así como también, a las provisiones por beneficios y el 15% participación a trabajadores.
- Los anticipos de clientes son valores entregados por proyectos por terminar que serán facturados en el año 2018.

INGEASS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

8.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2017, el capital social de la compañía está constituido por 400 participaciones de US\$ 1,00 cada una, descompuesto de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL	%
Fernando Valencia	200,00	50.00%
Jackeline Quezada Cordero	200,00	50.00%
TOTAL:	400,00	100%

9.- INGRESOS

- Los ingresos alcanzaron la suma de \$ 32657.80, de los cuales 1.09 son intereses ganados en un banco nacional y 399.73 por otros ingresos.

10.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017, fueron causados como sigue:

Sueldos y beneficios sociales	4290.44
Honorarios profesionales	4575.04
Cuentas incobrables	16665.17
Otros Gastos	8533.36
TOTAL:	34064.01

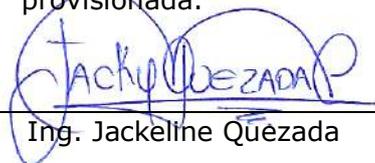
11.- IMPUESTO A LA RENTA.-

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por el ejercicio económico 2017, fue determinado como sigue:

Resultado del Ejercicio	3636.82
(-) 15% Participación de Empleados	545.52
(=) Utilidad después de participación de empleados	3091.30
(+) Gastos no deducibles	17351.95
(=) Base Imponible para el impuesto a la renta	20443.25
(-) Impuesto a la renta	4497.51

12.- DETERMINACION TRIBUTARIA.-

Hasta la fecha de conclusión de estas notas, el Servicio de Rentas Internas no ha realizado revisión tributaria a la compañía. Consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.


Ing. Jackeline Quezada

GERENTE


MSG. Juan Carlos Vintimilla

CONTADOR