

INMOBILIARIA INPEL C. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1.- ANTECEDENTES

Inmobiliaria Inpel C. Ltda., (la compañía).- Fue constituida en la ciudad de Guayaquil, el 25 de Noviembre de 1975, inscrita en el registro mercantil en el mismo año. Su objeto social es dedicarse a la administración de bienes inmuebles entre otros. Actualmente realiza sus actividades en las calles Carchi 1526 y Colon.

La representación legal de la compañía la ejerce el Señor Jaime Eduardo Pesantes Pesantes, nombramiento que está debidamente registrado en el Registrador Mercantil del Cantón Guayaquil.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Bases de Presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas NIIF'S., disposiciones establecidas por la Ley de Régimen Tributario Interno, su Reglamento de Aplicación y disposiciones contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías, mi revisión la efectué de acuerdo a las disposiciones que para los Comisarios, Contadores, Revisores, establece la Ley de Compañías.

3.- La administración dio cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General de Socios.

4.- Descripción del Estado Financiero y de los Movimientos

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	14.145,03
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	276,56
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS LOC	75,00
CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTOS RETENIDOS	1.979,35
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	723,04
PLANTA PROPIEDAD Y EQUIPO	213.108,58
(-) DEPRECIACIÓN PPE	<u>-26.880,83</u>
TOTAL ACTIVOS	203.426,73

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	122,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	518,40
PARTICIPACIÓN 15% A TRABAJADORES	415,83
IESS POR PAGAR	202,77
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1339,84
OTROS PASIVOS CORRIENTES	<u>252,00</u>
TOTAL PASIVOS	2.850,84

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	400,00
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	194.115,54

RESERVA LEGAL	921,72
UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	3.300,65
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.837,98
TOTAL PATRIMONIO	200.575,89
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	203.426,73

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.- Saldo que refleja al final del periodo por las transacciones realizadas, entradas y salidas de dinero por los pagos e ingresos del efectivo.

Cuentas por Cobrar Accionistas.- Valor con cargo a accionistas

Crédito Tributario por Retenciones de Clientes.- Este saldo se originó por la retención efectuada por los clientes en las ventas de la empresa.

Otros Activos Corrientes.- El registro de esta cuenta es consecuencia de una reclasificación de cuentas.

Planta Propiedad y Equipo.- Su mayor rubro lo compone, el bien inmueble que la empresa alquila y de donde obtiene la fuente de sus ingresos y por lo cual se constituye en su principal patrimonio. El saldo final de esta cuenta es producto del saldo en libros menos la depreciación acumulada.

Cuentas por Pagar Accionistas.- Pasivo con cargo a accionistas, pagos realizados a favor de la empresa.

Impuesto por Pagar del Ejercicio.- El cálculo de este valor y saldo descrito en el estado financiero, son producto de la aplicación de la normativa vigente para el cálculo del impuesto a la renta.

Utilidad por Pagar a trabajadores.- Cumpliendo con la normativa Laboral, este rubro está dado por el cálculo del 15%, de la utilidad del ejercicio, y provisionado en el corriente, para su posterior pago.

Iess Por Pagar.- Provisión corriente, a favor del ente regulador de la seguridad social, aportes patronal y personal empleados, a pagar próximo mes según normativa legal.

Beneficios Sociales Por Pagar.- Provisión de beneficios sociales otorgados a los empleados según normativa laboral, a pagarse según fechas descritas en la ley.

Otros Pasivos Corrientes.- Cuenta de reclasificación de saldos en el pasivo.

Capital.- Está constituida por el capital suscrito pagado en su totalidad, por los socios.

Aporte de Socios Para Futura Capitalización.- Esta dado por la decisión de los socios de realizar un aporte para fines de incremento del capital y por ende del patrimonio de la compañía.

Reserva Legal.- Este concepto esta dado con apego a la ley de compañías, en cuanto a su cálculo y registro.

Utilidad del Ejercicio.- El saldo del ejercicio refleja la ganancia obtenida por los ingresos de la actividad económica de la empresa, menos los gastos ordinarios de la operación del negocio.

Ingresos.- La compañía registra ingresos de sus actividades económicas ordinarias, la compañía solo obtuvo ingresos por su actividad de alquiler de inmuebles, no obtuvo ingresos extraordinarios.

Gastos. - La compañía registra valores producto de diversos movimientos generados por su actividad económica.



ING. HERCILIA PESANTES OLIVES

Reg. FNC No. 044540