

COMPAÑIA INMOBILIARIA INTELCA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Cifras expresada en dólares

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La Compañía **INMOBILIARIA INTELCA CIA LTDA S.A.**, es una compañía de responsabilidad limitada, establecida de acuerdo con las leyes Ecuatorianas, Su domicilio principal se encuentra en la Ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas ubicada en la ciudadela SIMON BOLIVAR Manzana 67 Solar 02.

El objeto social de la compañía es la prestación de servicios complementarios de limpieza en general institucional, hospitalaria e industrial.

BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se centra en los requerimientos generales para la presentación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para NIIF.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES APLICARSE

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la Compañía **INTELCA CIA LTDA** A continuación describe las principales políticas y prácticas contables que se han adoptado en concordancia con lo anterior, así como notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015.

1. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera NIIFs. Están presentados en dólares.

NOTA 1

EFFECTIVO-CAJA BANCOS.-

Se registra \$ 622.952,33 corresponde al saldo de las cuentas en caja y bancos resultado del flujo operacional del negocio. De los cuales la compañía opera básicamente con dos cuentas corrientes bancarias para el manejo de los recursos del efectivo proveniente de los cobros a clientes y en su mayoría se reciben con crédito directo a través de transferencia bancarias de los banco Bolivariano y Pichincha respectivamente.

En este periodo se apertura una nueva cuenta bancaria en el Banco del Pacifico la misma que recibe el dinero proveniente del contrato público con Ministerio de Deporte.

- En efectivo y caja 2%
- Banco Bolivariano 29%
- Banco Pichincha 15%
- Banco Pacifico 54%

NOTA 2

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

El saldo al final del periodo registra una cartera por cobrar de US \$ 1'603.793,41 valor que corresponde al saldo de cuentas por cobrar de clientes registradas al cierre del ejercicio contable. De los cuales la distribución de este saldo de cartera al cierre del ejercicio económico se concentra en # 37 clientes entre públicos y privados, siendo los clientes públicos con los mayores saldos en cartera por cobrar, de los cuales la mayor concentración de esta cartera está con los siguientes clientes:

- Hospital Pediátrico Baca Ortiz – 25%
- Fundación Malecón 2000 – 7%
- Guayaquil siglo XXI Regeneración Urbana – 6%
- H.G. Santa Elena Dr. Liborio Panchana – 6%
- IESS Hospital Regional Jose Carrasco - 8%
- Ministerio del Deporte – 7%
- Nestle del Ecuador S.A. – 5%
- Otecel S.A. – 9%
- Otros clientes varios – 27%

NOTA 3

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se registra en cuenta de balance el saldo de US\$ 78.426,41 corresponde al saldo de otras cuentas relacionadas por cobrar operacionales al cierre del ejercicio contable. De los cuales este saldo se distribuye de la siguiente manera:

- Por créditos internos de anticipos a empleados y préstamos para calamidades domésticas, cuya saldo suma \$ 25.392,64
- Cuenta por Cobrar Ángel Suarez Moya por \$ 47.575,59 valores cargados a la cuenta de el por concepto de débitos en la cuenta banco pichincha y banco Guayaquil por pagos de su tarjeta de crédito de su uso personal así como también varios créditos bancarios relacionados directamente a él.
- Saldos por Anticipos a proveedores por \$ 2.548,18 para compras de diversos materiales e insumos generales para la operación de la compañía.
- Depósitos valores en garantías por alquiler de local y oficina \$ 2.910,00

NOTA 4

INVENTARIOS DE MATERIALES, SUMINISTROS Y EQUIPOS

Se registra el saldo en cuentas de inventarios el valor de US\$ 680.035,86 valores que corresponden al saldo del stock de suministros, materiales, equipos, accesorios y herramientas, así como también el stock de productos químicos para limpieza en general que se utilizan para la atención de los clientes en los diferentes puntos y agencias a nivel nacional y que al cierre del ejercicio contable están valorizadas al último costo de adquisición y producción.

Anexo de saldos de inventarios por:

- Suministros, equipos e insumos en general \$567.408,87
- Equipos y herramientas para atención a clientes \$ 34.697,70
- Accesorios y Equipos importados \$ 77.929,29

NOTA 5

CREDITOS TRIBUTARIOS A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)

El saldo en cuenta de balance registra el valor de US\$ 383.366,81 y que corresponde básicamente al saldo de valores pendientes de cobro al Fisco por concepto de Retenciones en la fuente que fueron practicadas a la empresa por el servicio de limpieza en general. De este saldo se deducirá el pago correspondiente del Impuesto a la renta del presente ejercicio, registrado en el balance pendiente de pago y que suma \$ 39.325,69

Con esto la compañía aún mantiene un crédito tributario a favor, que se desglosa de la siguiente manera:

- Saldo crédito tributario periodo anterior \$ 169.718,09
- Más: retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal \$ 213.648,72

NOTA 6

ACTIVOS FIJOS

Se registra un valor NETO EN ACTIVOS FIJOS de US\$ 1'970.774,80

Para la atención y mejoramiento al servicio de los clientes la compañía realizó la inversión por adquisición de nuevos vehículos, que se detallan a continuación:

- 2 Unidades Camino 4.5 toneladas marca BAW procedencia China
- 1 Unidad Camino 3.0 toneladas marca BAW procedencia China

Así también se adquirieron equipos y maquinas diversas para uso y atención a los clientes REGENERACION URBANA Y SECTOR TURISTICO MALECON 2000 como:

- Maquinas Hidro lavadoras de alta presión
- Aspiradoras industriales
- Equipo lavadoras restregado ras de piso (hombre acompañante)
- Abrillantadoras de 20"
- Aspiradoras tipo mochilas

NOTA 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Los saldos por cuentas a pagar por proveedores al cierre del ejercicio económico presentado muestra el valor neto pendiente de pago en US\$ 1'658.323,44 de proveedores de bienes y servicios para la operación del negocio.

De los cuales la compañía ha gestionada con todos sus proveedores una eficiente planificación de crédito acorde a la gestión de compras para cada uno de ellos. Este saldo incluyen los valores a pagar a proveedores de insumos químicos, accesorios de limpieza y suministros en general, así como de servicios de alimentación y gestión.

NOTA 8

CUENTAS Y OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Los saldos de estas otras cuentas por pagar corrientes se muestran a continuación con un saldo total de \$ 318.982,74 distribuidos de la siguiente manera:

- Por IVA y retenciones por pagar al 31-Dic-2013 suman los valores a pagar \$ 224.865,51
- Aportes al IESS pendiente de pago \$ 94.117,23

A su vez se muestran y quedan registrados los cálculos por pagar de:

- US\$ 31.544,67 corresponde a la participación de los trabajadores producto de la utilidad del ejercicio actual.
- Por impuesto a la renta del presente ejercicio cuyo valor por pagar queda registrado en \$ 39.325,69 el mismo que será deducido del crédito tributario que mantiene la compañía por las retenciones efectuadas de los clientes en el presente ejercicio económico.

NOTA 9

OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Anticipos de Clientes:

- Se muestra el saldo recibido en calidad de anticipo para uso en la contratación por servicio de mantenimiento con el cliente **Ministerio de Deporte** y cuyo saldo por devengar al 31-Dic-2013 es de \$ 301.013,60 valores que quedaran pendiente a descontar de los futuros pagos por el servicio a realizar en el 2014.

Provisiones:

- La compañía registra en forma mensual todas las provisiones por beneficios sociales tales como Décimo tercero, décimo cuarto, fondo de reserva, provisiones por beneficios de vacaciones, el saldo neto acumulado por estas provisiones alcanzan el valor de US\$ 330.671,39

NOTA 10

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES LP

Se registra un saldo neto por cancelar de US\$ 1'307.738,12 valores que corresponden al saldo de las cuentas y documentos por pagar a largo plazo pago por efectos acreencias sin cobro de intereses al cierre del ejercicio contable.

NOTA 11

CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO

Capital aportado al cierre de este periodo en US\$ 20.000,00 valores que se registraron al momento del registro como capital suscrito y pagado por los socios en participación y que corresponde a los valores que fueron ingresados en caja de acuerdo al aumento realizado por efectos de aumento de capital en la política cambiaria de la moneda a Dólares Americanos.

NOTA 12

RESERVA LEGAL Y OTRAS REVERVAS

La compañía ha realizado las respectivas reservas legales cuyos valores se registras y presentan en los estados financieros de la siguiente forma:

- Se registra el valor de US\$ 26.085,14 corresponde al monto neto de la reserva legal creada y registrada por las aportaciones realizadas por la Cía. por ley en años anteriores.
- Otras reservas para fortalecer el patrimonio de la compañía en \$ 280.558,15

NOTA 13

APORTES DE CAPITAL PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Los socios en participación han realizados aportes de capital extraordinarios para efectos de realizar un aumento de capital a futuro, el mismo al inicio del periodo quedo establecido por la junta de socios para que se efectuó el respectivo tramite de aumento de capital en el organismo de control y regulación, **Superintendencia de Compañías**, y que al cierre de este ejercicio económico se encuentra en trámite cuyo valor de Capital será aumentado en \$300.000,00

La compañía mantiene en registro el valor de \$ 619.245,72 registrados como aportes de capital para futuras capitalizaciones al cierre de este ejercicio económico.

RESULTADOS ACUMULADOS GANANCIAS ACUMULADAS

Al cierre de este ejercicio económico la compañía registra en utilidades acumuladas de años anteriores el valor de US\$ 269.095,43

La administración tiene buena expectativas para superar los resultados del ejercicio económico del 2013.

NOTA 16

RESULTADOS DEL EJERCICIO - GANANCIA DEL EJERCICIO

Los resultados del ejercicio económico del 2013 muestran un resultado en utilidades netas por un valor de US\$ 139.427,43 por la ganancia del presente ejercicio, valor neto que corresponde una vez descontado los valores de ley por participación a trabajadores y el correspondiente descuento de impuesto a la renta del periodo.

Las Notas a los Estados Financieros Fueron aprobadas por la Junta General de socios.



**CPA DANIEL NAVARRETE
CONTADOR GENERAL
CI 0916545635**