

## INMOBILIARIA CIVIL ANELET C.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

#### **1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA**

La Compañía **INMOBILIARIA CIVIL ANELET** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 24 de Junio de 1987 sus objetivos son: Las actividades de administración de bienes inmuebles.

#### **2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen las principales políticas, principios y / o practicas contables mas importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los Principio de Contabilidad, Normas Internacionales de Contabilidad Y Normas de Auditoria Generalmente aceptadas en el Ecuador, Además se han considerado en la preparación con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), emitidas por el IASB (INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARD BOARD) que han sido adoptadas en el Ecuador.

#### **PROPIEDADES Y EQUIPOS**

Los Activos Fijos están valuados a costos de adquisición y se deben considerar los incrementos que por ley corresponda.

La depreciación esta calculada por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados. Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

	<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑOS</b>	<b>%</b>
EDIFICIOS		20	5

### 3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2013	2012
EFFECTIVO EN CAJA	4,595.19	5,104.44
PRODUBANCO	<u>1,379.73</u>	<u>1,229.70</u>
<b>TOTAL CAJA BANCOS</b>	<b><u>5,974.92</u></b>	<b><u>6,337.14</u></b>

### 4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, presento los siguientes saldos la cuenta:

	2013	2012
INDEUREC	2,000.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	35,538.28	0.00
TRESCIENTOS 7	<u>4,100.00</u>	<u>4,100.00</u>
<b>TOTAL CTAS. POR COBRAR</b>	<b><u>41,638.28</u></b>	<b><u>4,100.00</u></b>

### 4.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 la Cuenta presento los siguientes saldos:

	2013	2012
ANTICIPO IMP. A LA RENTA	183.80	1,202.80
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	4,099.97	1,283.37
CREDITO FISCAL IVA	<u>0.00</u>	<u>504.00</u>
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b><u>4,283.27</u></b>	<b><u>2,990.17</u></b>

### 5.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Durante el ejercicio contable del 2013 y 2012 los principales movimientos en las cuentas de Activos Fijos son los siguientes:

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2012	AUMENTO O DISMINUCIONES	SALDO AL 31/12/2013
EDIFICIOS	317,559.98	0.00	317,559.98
(-) DEPREC. ACUMULADA	<u>-17,695.98</u>	<u>15,877.92</u>	<u>-33,573.90</u>
<b>TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS</b>	<b><u>299,864.00</u></b>	<b><u>-15,877.92</u></b>	<b><u>299,864.00</u></b>

Se encuentran al valor de libros.

## 6.- CUENTAS DIFERIDAS

Durante el ejercicio contable del 2013 y 2012 los principales movimientos en las cuentas de Activos diferidos son los siguientes:

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2012	AUMENTO O DISMINUCIONES	SALDO AL 31/12/2013
GASTO DE CONSTITUCIÓN	165.05	0.00	165.05
INVEST. Y DESARROLLO	257.95	0.00	257.95
(-) AMORT. ACUMULADA	-263.80	0.00	-263.80
<b>TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>159.20</b>	<b>0.00</b>	<b>159.20</b>

## 7.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta se presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2013 y 2012.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
MARIA MERCEDES AYALA PATIÑO	62,500.00	62,500.00
MARIA JOSE AYALA PATIÑO	62,500.00	62,500.00
CUENTA INTERNA ITALMARKET	70.24	0.00
CUENTA INTERNA XILEMZA	9,000.00	0.00
MAURICIO AYALA	0.00	4,896.54
MENARINI ECUADOR	960.00	960.00
<b>TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>135,030.24</b>	<b>130,856.54</b>

## 8.- IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
IVA POR PAGAR	0.00	720.00
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>0.00</b>	<b>720.00</b>

## 9.- PASIVO A LARGO PLAZO

### En las Cuentas por Pagar

Son saldos de obligaciones, para capital de trabajo que no genero interés durante los años 2013 y 2012

A continuación se detalla los saldos de las Cuentas por Pagar largo Plazo:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO</u></b>		
MARIA ISABEL AYALA P.	62,500.00	62,000.00
MARIA ELISA AYALA P.	<u>62,500.00</u>	<u>62,500.00</u>
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b><u>125,000.00</u></b>	<b><u>125,000.00</u></b>

## 10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013 Y 2012 el Capital Social de la Compañía **INMOBILIARIA CIVIL ANELET C.A.** esta conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORINA	EXT. DIRECTA	266.68
0908858764	PATIÑO ARZUBE MERCEDES ELENA	ECUATORIANA	EXT. DIRECTA	533.32
<b>TOTAL</b>				<b>800.00</b>

## 11.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	20,433.50	3,808.57
<u>Menos</u>		
15% participación de trabajadores	0.00	0.00
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00	0.00
<u>Mas</u>		
Gastos no deducibles	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<b>Base imponible para impuesto a la Renta</b>	<b><u>20,433.50</u></b>	<b><u>3,808.57</u></b>
Impuesto a la Renta 22% y 23%	<u>4,495.37</u>	<u>875.97</u>

**Determinación de pago de mínimo de  
Impuesto a la Renta 2013 y 2012**

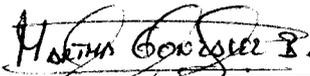
Anticipo del Impuesto calculado para los años 2013 y 2012	1,466.67	1,366.20
Impuesto a la Renta 22% y 23%	<u>875.97</u>	<u>875.97</u>
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado)	<u><u>1,466.67</u></u>	<u><u>1,366.20</u></u>

**11.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (20 de Enero del 2014), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía **INMOBILIARIA CIVIL ANELET C.A.**, que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.



Ing. Mauricio Ayala Salcedo  
Gerente General  
C.I. 0908402688



CPA. Martha González Barba  
Contador General  
RUC. 0604012260001