

# INMOBILIARIA INMODENISSE S. A.

RUC # 0990883890001

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1.- ACTIVO CORRIENTE:

#### CUENTA: INVERSIONES EN POLIZAS DE ACUMULACION

Se registra la contabilización de una inversión de \$ 245.000,00, valor que se originó por la venta de un Bien Inmueble.

#### CUENTA: CUENTAS PÓR COBRAR DIVERSAS

Se reflejan los saldos existentes en cuentas por cobrar a clientes, empleados y los créditos tributarios a favor de la empresa tanto de impuesto a la renta y de retenciones de IVA.

### NOTA 2: ACTIVO FIJO:

#### CUENTA: REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS.

Se deja claramente establecido los saldos de las revalorizaciones aplicadas a los activos fijos, conforme la norma contable NIIF, la misma que se aplicó realizando los avalúos con un perito calificado y autorizado por la Superintendencia de Compañías, actualizando a valor actual de mercado los activos fijos de la empresa.

#### CUENTA: DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS.

Se utilizó el método de depreciación de línea recta a los activos fijos pendientes de depreciar durante el ejercicio económico del 2015, afectando a la cuenta de resultado el gasto respectivo por este concepto.

### NOTA 3: PASIVO CORRIENTE:

#### CUENTA: CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Conforme a la norma Niif, se deja establecido en esta cuenta los saldos que tiene la empresa de las obligaciones en firme a corto plazo.

#### CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Se registran los saldos de las provisiones de los beneficios sociales pendientes de pago al cierre del año económico como: 13er. Sueldo, 14to. Sueldo, vacaciones, aportes al IESS que son a beneficio de los empleados y que afectan directamente a la cuenta de gastos del estado de Pérdidas y ganancias.

### NOTA 4: PASIVO A LARGO PLAZO:

#### CUENTA: PROVISION POR JUBILACION PATRONAL

Se registra la provisión contable de los valores calculados para desahucio y jubilación patronal, realizada por los peritos actuarios, monto que se carga al gasto conforme la norma contable existente.

### NOTA 5: EFECTOS DE CONVERSION A NIIF:

Esta partida es una cuenta especial y creada únicamente para el periodo de transición (2011), la misma que no podrá ser distribuida entre los accionistas, pero servirá para absorber perdidas futuras. Esta cuenta resume el efecto neto de incremento o disminución patrimonial en base a todos los ajustes antes descritos y se la de presentar como parte del patrimonio de la empresa.

  
MAURICE PALAU VELASQUEZ  
GERENTE

  
RAFAEL FREIRE POVEDA  
CONTADOR  
REG. 0.8846