

# INFORME DE AUDITORES EXTERNOS

## ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO 2014

INMOBILIARIA LAMOTA S. A.

Quito, abril del 2015

[www.avilaconsultores-ec.com](http://www.avilaconsultores-ec.com)  
[consultores@avilaconsultores-ec.com](mailto:consultores@avilaconsultores-ec.com)

## INMOBILIARIA LAMOTA S. A.

### INDICE DEL CONTENIDO

Carta de Dictamen
Estado de Situación Financiera
Estado del Resultado Integral
Estado de Flujos de Efectivo
Estado de Cambios en el Patrimonio
Notas a los Estados Financieros



## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los accionistas de  
**INMOBILIARIA LAMOTA S. A.**

Quito, 19 de abril de 2015

### **Informe sobre los estados financieros**

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de INMOBILIARIA LAMOTA S. A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2014 y los correspondientes estados del resultado Integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

### **Responsabilidad de la Administración de INMOBILIARIA LAMOTA S. A., por los estados financieros**

2. La Administración de INMOBILIARIA LAMOTA S. A., es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

### **Responsabilidad del Auditor**

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de INMOBILIARIA LAMOTA S. A.

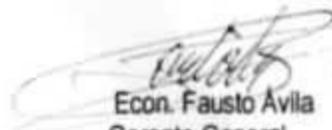
[www.avilaconsultores-ec.com](http://www.avilaconsultores-ec.com)  
[consultores@avilaconsultores-ec.com](mailto:consultores@avilaconsultores-ec.com)

Una auditoría también comprende la evaluación de lo apropiado de las políticas contables utilizadas y que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

#### Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de INMOBILIARIA LAMOTA S. A., al 31 de diciembre del 2014 y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado es esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.
5. Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de INMOBILIARIA LAMOTA S. A., correspondiente al año terminado al 31 de diciembre del 2014, requerida por disposiciones legales del Servicio de Rentas Internas, se emite por separado.

Registro en la Superintendencia  
de Compañías SC-RNAE-338  
CONSULTORA FAUSTO AVILA  
ASOCIADOS CIA. LTDA.  
Quito-Ecuador



Econ. Fausto Avila  
Gerente General

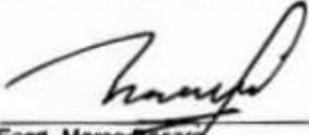


**INMOBILIARIA LAMOTA S. A.**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013**

(Expresado en miles de dólares de E.U.A)

	NOTAS	2014	2013	AUMENTO (DISMINUCION)
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2	3.737,22	5.441,42	-1.704,20
Cuentas por Cobrar No Relacionados		4.617,56	4.617,56	-
Credito Tributario IR		26.439,70	17.274,22	9.165,48
Otros Anticipos Entregados		111.200,00	-	111.200,00
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>145.994,48</b>	<b>27.333,20</b>	<b>118.661,28</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>				
Terrenos	3	1.176.415,56	1.176.415,56	-
inmuebles		3.142.051,91	3.142.051,91	-
Maquinaria y Equipo		15.200,00	15.200,00	-
(-) Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo		-112.987,15	-48.626,11	-64.361,04
<b>Total Propiedades, Planta y Equipo</b>		<b>4.220.680,32</b>	<b>4.285.041,36</b>	<b>-64.361,04</b>
<b>Total Activo No Corrientes</b>		<b>4.220.680,32</b>	<b>4.285.041,36</b>	<b>-64.361,04</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>4.366.674,80</b>	<b>4.312.374,56</b>	<b>54.300,24</b>
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Proveedores locales	4	214.070,34	155.954,89	58.115,45
Otras Cuentas por Pagar		28.514,73	12.684,12	15.830,61
Participación Trabajadores		-	-	-
Impuesto Renta del Ejercicio		-	3.012,22	-3.012,22
Provisiones		-	-	-
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>242.585,07</b>	<b>171.651,23</b>	<b>70.933,84</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>242.585,07</b>	<b>171.651,23</b>	<b>70.933,84</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital social	5	10.000,00	10.000,00	-
Reserva Legal		11.462,98	11.462,98	-
Otras Reservas		178.202,58	178.202,58	-
Aportes Futuras Capitalizaciones	6	19.209,88	19.209,88	-
Resultados Provenientes NIIF		3.824.462,62	3.824.462,62	-
Resultados Acumulados		97.385,27	87.773,57	9.611,70
Resultados del Ejercicio 2013		-	9.611,70	-9.611,70
Resultados del Ejercicio 2014		-16.633,60	-	-16.633,60
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>4.124.089,73</b>	<b>4.140.723,33</b>	<b>-16.633,60</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4.366.674,80</b>	<b>4.312.374,56</b>	<b>54.300,24</b>

\*\*LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
 \_\_\_\_\_  
 Egen. Marco Rósero  
 C.C.: 1700300690  
 Gerente General

  
 \_\_\_\_\_  
 X CPA. Roberto Rósero  
 Registro No. 7788  
 Contador General

**INMOBILIARIA LAMOTA S. A.**  
**ESTADOS DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**PERIODOS: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013**

(Expresado en miles de dólares de E.U.A)

	NOTAS	2014	2013	AUMENTO (DISMINUCION)
<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	7			
Venta Netas Tarifa 12%		87.840,00	77.918,03	9.921,97
Venta Netas Tarifa 0%		24.080,00	16.932,00	7.148,00
Otros Ingresos		24,84	-	24,84
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>111.944,84</b>	<b>94.850,03</b>	<b>17.094,81</b>
<b>GASTOS</b>	8			
Sueldos y Salarios por Pagar		5.400,00	0	5.400,00
Honorarios		538,00	0	538,00
Suministros de Oficina		15,00	208,25	-193,25
Intereses Bancarios		86,60	6,4	80,20
Mantenimiento		2.337,46	10.865,55	
Arriendos y Condominio		420,00	0	420,00
Intereses Terceros		7.253,74	0	-7.253,74
Provisiones Imp. Predial		9.900,00	0	-9.900,00
Impuestos y contribuciones varias		25.852,69	20.147,45	-5.705,24
Gasto Depreciaciones		64.361,04	34.946,11	-29.414,93
Servicios Básicos		12.132,31	10.048,29	-2.084,02
Otros gastos varios		281,60	4.936,09	4.654,49
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>128.578,44</b>	<b>81.158,14</b>	<b>-47.420,30</b>
<b>GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% P.T. E IR</b>		<b>-16.633,60</b>	<b>13.691,89</b>	<b>30.325,49</b>
<b>GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IR</b>			<b>13.691,89</b>	<b>13.691,89</b>
RESERVA LEGAL 10%			1.067,97	1.067,97
<b>GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>-16.633,60</b>	<b>9.611,70</b>	<b>26.245,30</b>

\*\*LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

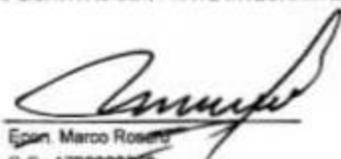
  
 Edoh Marco Rosero  
 C.C.: 1700300690  
 Gerente General

  
 Y CPA. Roberto Rosero  
 Registro No. 7788  
 Contador General

INMOBILIARIA LAMOTA S. A.  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	NOTA	9
<b>FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
Recibido de Clientes	111.944,84	
Ventas	111.944,84	
<b>Pago Empleados y Proveedores</b>		
Otras Cuentas por Cobrar	-9.165,48	
Incremento en Cuentas por Pagar	73.946,06	
15% Participación Trabajadores	-	
Gastos Administración y Ventas	<u>-84.217,40</u>	
<b>Otras Actividades Operativas</b>		
Cambios en Impuestos Renta Pasivos	-3.012,22	
<b>Efectivo Provisto en Actividades de Operación</b>		<u><u>-1.704,20</u></u>
<b>FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Efectivo Usado en Actividades de Inversión	0,00	0,00
<b>FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Efectivo Usado en Actividades de Financiamiento	0,00	0,00
Flujo del Efectivo Usado		-1.704,20
Efectivo Neto al Inicio del Periodo		5.441,42
Efectivo Neto al Final del Periodo		<u><u>3.737,22</u></u>
 <b>CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	-16.633,60	
<b>AJUSTE POR PÉRDIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO</b>		
Ajustes por gastos impuesto a la renta	64.361,04	
Ajustes por gastos depreciación	-	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	64.361,04	
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-49.431,64	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-9.165,48	
(Incremento) disminución en inventarios	-111.200,00	
Incremento (disminución) en otros activos	-	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	56.115,45	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	12.818,39	
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>		<u><u>-1.704,20</u></u>

\*\*LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
Espin, Marco Rosero  
C.C.: 1700300290  
Gerente General

  
X CPA, Roberto Rosero  
Registro No. 7788  
Contador General

INMOBILIARIA LAMOTA S. A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013-2014

(Expresado en dólares)

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	APORTE FUTURA CAPITALIZ	UTILIDADES / PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULAD ADOP. NIIF	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2014	TOTAL
SALDO AL 31-12-2013	10.000,00	11.462,98	178.202,58	19.209,86	87.773,57	3.824.462,62	9.611,70	0,00	4.140.723,33
MAS (MENOS )									
CAPITAL									
RESERVA LEGAL									
APORTES FUTURA CAPITALIZ									
UTILIDADES EJERCICIOS ANT.									
RESULTADOS ACUM, ADOP NIIF									
UTILIDA DEL EJERCICIO 2013					9.611,70		-9.611,70		
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2014								-16.633,60	
SALDO AL 31-12-2014	10.000,00	11.462,98	178.202,58	19.209,86	97.385,27	3.824.462,62	-	-16.633,60	4.124.089,73

\*\*LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
 Econ. Marco Rosario  
 C. C.: 17003046911  
 Gerente General

  
 X CPA Roberto Bossero  
 Registro No. 7768  
 Contador General

## INMOBILIARIA LAMOTA S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 (Expresado en dólares)

#### INFORMACIÓN GENERAL

**INMOBILIARIA LAMOTA S. A.**, es una compañía cuya actividad principal se relaciona con la administración y representación sin límites de bienes propios o de terceros, ya sean de personas naturales o jurídicas, incluyéndose toda clase de bienes muebles o inmuebles, urbanos o rurales; la planificación, promoción, compra-venta, permuta o aportes de terrenos, casas, departamentos, edificios, centros comerciales, urbanizaciones, lotizaciones, parcelaciones y planes de vivienda. Las actividades se relacionan con la compra, venta, alquiler y explotación de bienes muebles. Su domicilio principal se encuentra en la Provincia de Pichincha, Cantón: Quito, Parroquia: Benalcázar, Barrio: Rumipamba Av. República OE3-15 y Burgeois, teléfono 02258911.

#### NOTA I.- RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de **INMOBILIARIA LAMOTA S. A.**, corresponden a las operaciones financieras realizadas entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014.

b) Base de preparación de los estados financieros

Las cifras presentadas en los estados financieros han sido determinadas sobre la base de importes históricos y/o valor neto realizable con regulaciones vigentes emitidas por la Ley de Régimen Tributario Interno, y con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), aplicados de manera uniforme en el ejercicio que se presentan.

c) Moneda funcional

La moneda de presentación de los estados financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

d) Hipótesis de negocio en marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados sobre la hipótesis de negocio en marcha. Lo anterior significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está funcionando y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

e) Reclasificaciones significativas

No existen reclasificaciones significativas que afecten la presentación de los estados financieros.

## ACTIVOS

### f) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

### g) Cuentas por cobrar terceros, cuentas por cobrar a partes relacionadas y cuentas por cobrar financieras

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

### h) Inventarios

Son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado.

### i) Propiedades, Planta y Equipo

Los bienes del activo fijo se reconocen inicialmente a su costo de adquisición, menos la depreciación y las pérdidas por deterioro que se deben reconocer.

Las pérdidas por deterioro de valor se registran como gastos en los resultados de la sociedad, cuando ocurran. La depreciación del activo fijo se registra en resultados del ejercicio, siguiendo el método lineal de acuerdo a la vida útil de los componentes de los bienes.

La compañía revisa el valor residual, la vida útil y el método de depreciación de los bienes al cierre del ejercicio. Las modificaciones que pudieran surgir en los criterios establecidos se reconocen, en su caso, como cambio de estimación.

Los gastos periódicos en mantenimiento, reparación y conservación se reconocen en resultados en el periodo en que se incurren.

## PASIVOS

### j) Cuentas y Documentos por Pagar a Partes Relacionadas, Otras Cuentas por Pagar y Obligaciones Financieras

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable neto de los costos de las transacciones incurridas. Estos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés fijo.

Las obligaciones financieras y otros pasivos se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 13 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

**k) Beneficios Empleados. Sueldos, Salarios y Contribuciones a la Seguridad Social**

Son beneficios cuyo pago es líquido hasta el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios. Se reconocerán como un gasto por el valor sin descontar de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

**l) Provisiones**

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable de la misma. Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para que refleje la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

**m) Impuestos**

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

• **Impuesto Corriente**

Se basa en la utilidad gravable tributaria registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa de impuesto a la renta aprobada por la Autoridad Tributaria al final de cada periodo.

• **Impuesto Diferido**

Se reconocen sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluyendo el estado financiero y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son medidos empleando la tasa de impuesto a la renta que se espera sea aplicable en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

**n) Participación de Trabajadores**

La Compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

**PATRIMONIO**

- o) Est**á constituido por el capital social de la Compañía, con 10 participaciones de \$ 1.000,00. cada una, la reserva legal y otras reservas, resultados acumulados por adopción de NIIF, cuentas de resultados acumulados de ejercicios anteriores y la cuenta de resultados del ejercicio.

p) **Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de servicios en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos, luego de disminuir el impuesto al valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

q) **Costos y Gastos**

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el periodo más cercano en que se reconocen.

r) **Eventos Posteriores**

Los eventos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la Compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajustes), son incluidos en los estados financieros. Los eventos posteriores importantes que son eventos de ajuste son expuestos en notas a los estados financieros.

### **ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES**

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración ha utilizado en el proceso de la aplicación de los criterios contables.

**Deterioro de Activos.-** A la fecha de cierre de cada periodo, o en aquella fecha que se considere necesaria, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generen flujo de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

**Provisiones para Obligaciones por Beneficios Definidos.-** El valor para las presentes provisiones depende de varios factores que son determinados en función de un cálculo actuarial basados en varios supuestos.

2013

2014

### **NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.**

El saldo de la cuenta corresponde al valor mantenido en:

Caja General	-	-
Banco del Pichincha	4.578,72	3.737,22
Inversiones (Cia. Ostrichland)	600,00	-
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b>5.441,42</b>	<b>3.737,22</b>

Al 31 de diciembre 2014 los saldos de efectivo y equivalentes del efectivo son de libre disponibilidad para la empresa.

### **NOTA 3.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.**

El resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

Local CCI	56.056,86	56.056,86
Local Recreo	108.214,34	108.214,34
Local Atahualpa	19.577,98	19.577,98
Local Centro	169.166,04	169.166,04
Suite LDU	150,15	150,15
Edificio República	365.672,83	365.672,83
Local 10 de agosto	270.460,46	270.460,46
Departamento PH-A Quito Tenis	165.882,65	165.882,65
Casa Campo Alegre	376.541,09	376.541,09
Edificio Inselec	460.480,46	460.480,46
Local Comercial y Parque Inselec	773.931,87	773.931,87
Maquinaria y Equipo	15.200,00	15.200,00
Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	(48.626,11)	(112.987,15)
Terrenos	1.176.415,56	1.176.415,56
Roca Blanca	375.917,18	375.917,18
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b><u>4.285.041,36</u></b>	<b><u>4.220.680,32</u></b>

### **NOTA 4.-PASIVOS CORRIENTES**

El resumen de los pasivos corrientes es como sigue:

Sueldos por pagar	10.245,16	22.779,85
Retenciones en la fuente	3,7	4,03
Iva por pagar	2.435,26	2.714,83
Impuesto a la Renta del Ejercicio	3.012,22	-
-Condominios por Pagar	1.051,90	1.051,90
Coheco Cia. Ltda.	1.079,75	1.166,26
Concreta S A	68.112,47	109.037,81
Municipio de Quito	59.410,77	69.310,77
Anticipos Varios	26.300,00	33.222,00
SRI por Pagar	-	3.016,02
Varios	-	281,90
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b><u>171.651,23</u></b>	<b><u>242.585,07</u></b>

### **NOTA 5.- CAPITAL SOCIAL.**

Un resumen del capital social o asignado es el siguiente:

Amparo Rosero Cevallos	1.000,00	1.500,00
Ana Rosero Cevallos	1.000,00	1.500,00

Cristobal Rosero Cevallos	1.000,00	1.000,00
Marcelo Rosero Cevallos	1.000,00	1.000,00
Marco Rosero Cevallos	1.000,00	1.000,00
Pablo Rosero Cevallos	1.000,00	1.000,00
Patricio Rosero Cevallos	1.000,00	1.000,00
Ramiro Rosero Cevallos	1.000,00	1.000,00
Roberto Rosero Cevallos	1.000,00	1.000,00
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b><u>10.000,00</u></b>	<b><u>10.000,00</u></b>

#### **NOTA 6.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES.**

El rubro de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

Aportes Futuras Capitalizaciones	<u>19.209,88</u>	<u>19.209,88</u>
<b>SALDOS EN BALANCE</b>	<b><u>19.209,88</u></b>	<b><u>19.209,88</u></b>

#### **NOTA 7.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.**

Corresponde a ingresos por arrendamientos de los inmuebles propiedad de la Empresa.

#### **NOTA 8.- RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS POR SU FUNCIÓN**

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

#### **NOTA 9.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

- Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes, entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo, no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

#### **HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente sus saldos o interpretaciones.

#### **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



Enon. Marco Rosero  
Gerente General  
C.C. 1700300690



× CPA. Roberto Rosero  
RUC: 1703098812001  
Reg. 7788