

INMOBILIARIA NORMANDIA
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	4,615.44	9,998.57
	Subtotal Bancos e Inversiones	4,615.44	9,998.57
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,615.44	9,998.57

10102 ACTIVOS FINANCIEROS **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	4,749.72	3,670.94
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	6,188.63	2,346.49
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	76,000.00	27,436.89
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	86,938.35	33,454.31

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(530.07)	(530.07)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(530.07)	(530.07)

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	515.99	211.97
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	6,295.88	9,024.11
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	3,029.79	
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	16,722.40	15,741.52
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	26,564.06	24,977.60

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10106	Activos no corrientes Mantenidos para la venta	3,518,104.50	3,518,104.50
10106	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	3,518,104.50	3,518,104.50

10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	3,081.12	3,081.12
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	3,081.12	3,081.12

ACTIVO NO CORRIENTE

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020106	Máquinas y Equipos	21,202.80	-	21,202.80
1020108	Equipo de Computación	303.03	-	303.03
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	21,505.83	-	21,505.83
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(21,295.58)	(66.40)	(21,361.98)
	Total Depreciación Acumulada	(21,295.58)	(66.40)	(21,361.98)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	210.25	(66.40)	143.85

10204 ACTIVOS INTANGIBLES **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020406	Otros Activos Intangibles	102,108.51	102,108.51
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	102,108.51	102,108.51

10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(80,223.40)	(80,223.40)
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(80,223.40)	(80,223.40)

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO **dic-12** **dic-13**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	0.00	2,213.01
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	2,213.01

10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020706	Otros Activos no corrientes	-	81,124.35
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	81,124.35

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	-	55.67
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	55.67

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	811.99	468.51
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	5,770.84	-
2010703	Obligaciones con el IESS	127.44	72.01
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1,700.68	1,306.11
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	0	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	8,410.95	1,846.63

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	427.01	804.41
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	427.01	804.41

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	6,496.78	6,586.71
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	6,496.78	6,586.71

PASIVO NO CORRIENTE

20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-12 dic-13

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	58,840.00
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	58,840.00

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	580.83	1.00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	644.70	0.58
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,225.53	1.58

20209 PASIVO DIFERIDO dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	152.63	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	152.63	-

20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	900.00	900.00
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	900.00	900.00

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL dic-12 dic-13

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
--------	---------	-----------	-----------

30101	Capital Suscrito o asignado	12,000.00	12,000.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	12,000.00	12,000.00

RESERVAS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	5,844.05	5,844.05
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	25,733.53	25,733.53
304	TOTAL RESERVAS	31,577.58	31,577.58

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	16,784.41	5,951.40
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(5,414.78)	(5,414.78)
30604	Reserva De Capital	31,349.85	31,349.85
30606	Reserva por Valuación	3,554,211.66	3,554,211.66
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	3,596,931.14	3,586,098.13

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-12

dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	2,747.14	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	(6,471.36)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,747.14	(6,471.36)

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4102	Prestación de Servicios	89,948.60	64,230.50
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	89,948.60	64,230.50

43 OTROS INGRESOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	2,262.13	1,920.00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	2,262.13	1,920.00

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5,315.87	4,018.32
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	938.91	488.28
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	221.51	167.40
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	1,225.53	1.58
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	862.50	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	4,261.97	451.43
520215	Transporte	50.00	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	373.62	455.16
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	5,213.95	35.00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	42,576.51	53,967.14
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	285.03	274.99
52022303	Instrumentos Financieros	-	8,368.44
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	50.11	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	410.27	-
520228	Otros gastos	21,491.94	4,374.32
	Subtotal Gastos de Administración	83,277.72	72,602.06
	Total Gastos de Venta y Administrativos	83,277.72	72,602.06

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	362.42	-
520302	Comisiones	52.61	19.80
5203	Total Gastos Financieros	415.03	19.80

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-12

dic-13

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	8,517.98	(6,471.36)
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	16,572.64	-
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	25,090.62	(6,471.36)
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(5,770.84)	-
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	2,747.14	(6,471.36)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	2,213.01
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	2,747.14	(4,258.35)