

EMPRESA ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS** se constituyó el 26 de abril de 1971, Se dedicará al cultivo de productos agrícolas, ubicada en Urdesa Bálsamos norte 232 y calle primera diagonal al Almacén Burbujas express El RUC es 0990038996001 y el Expediente 5178.

2. MONEDA NACIONAL

ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS prepara sus estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS** es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS** se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados

financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PYMES

La compañía ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS presenta sus estados financieros en cumplimiento con las secciones de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para las PYMES, y aplicará la norma en cada transacción y/o sucesos que se presente en el giro de la operación del negocio, para cumplir con el objetivo de los estados financieros de las PYMES que es la presentación razonable de la situación financiera, rendimiento financiero y flujo de efectivo.

5. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

6. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos

Ingresos y Costos por Ventas - Se registrarán con base a la emisión de las Facturas a los clientes.

Valuación de Inventarios – Se contabilizarán al costo de adquisición y no excede a los valores de mercado. Se utiliza el sistema de costo periódico.

VALUACION DE ACTIVO FIJO - Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES.- A diciembre 31, 2012, serán provisionados bajo el método del devengado.

7. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

7.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2012 la empresa cuenta con efectivo proveniente de la prestación de servicio.

**Al 31 diciembre
2012**

(en U. S. dólares)

CAJA GENERAL		<u>95779.34</u>
	TOTAL	95779.34

7.1.4. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

El saldo de la cuenta otros documentos y cuentas por cobrar no relacionados al 31 diciembre 2012, es como sigue:

**Al 31 diciembre
2012**

(en U. S. dólares)

PRESTAMOS A EMPLEADOS		<u>3940.00</u>
	TOTAL	3940.00

7.1.5. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo del crédito tributario IVA es como se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2012**

(en U. S. dólares)

CREDITO TRIBUTARIO IVA RETENIDO		<u>294.81</u>
	TOTAL	294.81

7.1.6. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal es como se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2012**

(en U. S. dólares)

RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>5396.20</u>
	TOTAL	5396.20

7.1.8. ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo del activo no corriente Propiedades, Planta y Equipo es como se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2012**

(en U. S. dólares)

ACTIVOS NO DEPRECIABLES

TERRENOS

329,185.23

ACTIVOS DEPRECIABLES

EQUIPOS DE COMPUTACION

655.22

MAQUINARIAS Y EQUIPOS

5,931.64

VEHICULOS

40,160.71

(-) DEPRECIACION ACUMULADA

-17,199.81

TOTAL

358,372.99

7.1.9. OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2012**

(en U. S. dólares)

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

TOTAL

722.87

722.87

**7.1.11. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO
RELACIONADOS - LOCALES**

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2012**

(en U. S. dólares)RETENCIONES DE IVA	88.16
IVA COBRADO	128.65
RETENCIONES EN LA FUENTE	59.15
IMPUESTO A LAS TIERRAS RURALES	1472.89
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA RDEP	7030.48
APORTE PERSONAL 9.35%	2100.66
APORTE PATRONAL 12,15%	2717.01
FONDO DE RESERVA	126.76
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	676.90
DECIMO TERCER SUELDO	1281.02
DECIMO CUARTO SUELDO	4646.97
VACACIONES	<u>3889.07</u>
TOTAL	24217.72

7.1.13. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2012**

	(en U. S. dólares)
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	<u>7627.05</u>
TOTAL	7627.05

7.1.14. PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2012**

	(en U. S. dólares)
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	<u>5598.87</u>
TOTAL	5598.87

7.1.15. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS - NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2012
		(en U. S. dólares)
CUENTAS POR PAGAR – ACCIONISTAS		<u>19014.19</u>
	TOTAL	19014.19

7.1.16. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital social suscrito es de \$20000,00.

ACCIONISTAS	Al 31 diciembre 2012
(en U. S. dólares)	
Begue Wagner de Gumbs Ana Laura	3138.80
Gumbs Begue de Reyes Inez Elizabeth	1569.60
Gumbs Begue Eric David	1569.60
Gumbs Begue Peter Joseph	1569.60
Gumbs Carty John Eric	12152.40
 <u>Total</u>	 <u>\$20000.00</u>

7. 2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2012 **ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS.,** generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

Al 31 diciembre 2012

(en U. S. dólares)

Ingresos de Actividades Ordinarias	428.400,03
Costo de venta	<u>202.821,53</u>
Ganancia Bruta	225.578,50
Gastos operacionales	188.252,73
Otros egresos	<u>1.434,19</u>
Ganancia o pérdida antes de participación trabajadores	37.325,80
15% Participación a Trabajadores	-5.598,87
(-)23% Impuesto a la Renta	-7.627,05
Utilidad del Ejercicio	24.099,88

7. 3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2012 **ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS** cuenta con un capital social de \$20000.00

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

Al 31 diciembre 2012

(en U. S. dólares)

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	384.308,49
CAMBIOS DEL AÑO	<u>24.099,86</u>
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	408.408,35

7. 4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2012 **ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS**, cuenta con efectivo de \$6,945.26 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

Al 31 diciembre 2012

(en U. S. dólares)

Efectivo procedente de Actividades de Operación	29.099,19
Efectivo utilizado en Actividades de Inversión	-18.098,90
Efectivo utilizado en Actividades de Financiación	<u>0.00</u>
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	11.000,29
Efectivo y Equivalentes al Principio del periodo	<u>84.779,05</u>
Efectivo y Equivalentes al Final del periodo	95.779,34

9. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (marzo 1 2013), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2012.

Los estados financieros del ejercicio económico 2012, fueron aprobados por la Junta de Accionistas el 20 de marzo de 2013.