

ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.**

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS**, se constituyó el 26 de Abril del 1971, su actividad principal es Explotación Agrícola forestal y, ubicada en la ciudad de Guayaquil en Urdesa, Bálsamos 232 y calle primera; 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 acuerdos a las Normas de 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 específica 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 de 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. 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.

5. 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 - Se registraran con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES - A diciembre 31, 2017, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2017 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	(en U. S. dólares)
BANCO INTERNACIONAL	2,745.09
BANCO PACIFICO	26,586.89
BANCO BOLIVARIANO	2,228.37
BANCO DE GUAYAQUIL	5,405.99
TOTAL	36,966.34

6.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
CTAS. X COB. CLTES NO REL	120,866.64
TOTAL	120,866.64

6.1.3. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
PRESTAMOS A EMPLEADOS	3,033.49

TOTAL	3,033.49
--------------	-----------------

6.1.4. INVENTARIO

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
INV. MATERIA PRIMA	49,770.64
TOTAL	49,770.64

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

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2017, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
ANTICIPO IMPUESTO RENTA	1,090.96
RET. FUENTE-RTA EJ ACTUAL	4,780.00
TOTAL	5,870.96

ACTIVO NO CORRIENTE

6.1.6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2017, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
TERRENOS	329,185.23
MAQUINARIA Y EQUIPOS	115,831.64
EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO	3,137.99
VEHICULOS, EQ TRANSP, ETC	80,327.38
(-) DEP ACUMULADA	-79,351.50
TOTAL	449,130.74

6.1.7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	55,771.47
TOTAL	55,771.47

6.1.8. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
IMPUESTO A LA RENTA	7,257.21
TOTAL	7,257.21

6.1.9. PARTICIPACION TRABAJADORES

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
PARTICIPACION TRABAJADORES	5,752.33
TOTAL	5,752.33

6.1.10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
OTROS IMPUESTOS X PAGAR	408.14
TOTAL	408.14

6.1.11. OBLIGACIONES CON EL IESS

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
APORTES AL IESS X PAGAR	2,080.04
PRESTAMOS IESS X PAGAR	509.33
FONDO RESERVA IESS X PAG.	125.56
TOTAL	2,714.93

6.1.12. OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS EMPLEADOS

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
DECIMOTERCERO X PAGAR	802.48
DECIMOCUARTO X PAGAR	6,760.00
VACACIONES X PAGAR	10,821.17
TOTAL	18,383.65

6.1.13. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
TARJETA AMEX BCO. GYE	137.50
TARJETA PACIFICARD CORP.	337.49
TOTAL	474.99

6.1.14. PASIVO NO CORRIENTE**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	(en U. S. dólares)
PROVISION DE DESAHUCIO	7,554.89
TOTAL	7,554.89

6.1.15. PASIVOS DIFERIDOS

	(en U. S. dólares)
INGRESOS DIFERIDOS	14,298.46
TOTAL	14,298.46

6.2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2017, ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS S.A., generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
Ingresos de Actividades Ordinarias	478,000.62
Costos y/o Gastos Operacionales	439,651.76
Ganancia Bruta	38,348.86
(-) 15% Participación a Trabajadores	-5,752.33
(-) 22% Impuesto a la Renta	-7,257.21
Ganancia/Pérdida Neta	25,339.32
(-) 10% Reserva Legal	0.00
(-) Salario Digno	0.00
Resultado del Ejercicio	25,339.32

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2017 ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS S.A., cuenta con un capital social de \$20,000.00 dividido en veinte mil acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de \$0.40 centavos de dolar cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	527,683.42
<u>CAMBIO DEL AÑO</u>	25,339.32
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	553,022.74

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa ANA INEZ SOCIEDAD EN PREDIOS RUSTICOS S.A. cuenta con efectivo de \$36,966.34 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	26,703.15
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	0.00
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	0.00
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	26,703.15
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	10,263.19
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	36,966.34

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (1 de marzo del 2018), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2017.

Atentamente,


VANIA VIZUETA GARCÍA
CONTADORA