

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en US. dólares)

ANTECEDENTES DE ECUACUBICA INMOBILIARIA CIA. LTDA.

La Empresa **ECUACUBICA INMOBILIARIA CIA. LTDA.** adquiere su personería jurídica como Compañía Limitada mediante escritura pública otorgada por la Notaría Cuadragésima del Cantón Quito de la Dra. Paola Andrade Torres el 13 de enero de 2015 y es inscrita en el Registro Mercantil el 22 de enero de 2015.

El Capital Social de la compañía es de Usd 400,00

Su objeto social es la actividad inmobiliaria, que incluye las actividades de arrendadores, agentes y/o corredores que a manera de ejemplo pueden realizarla compra o venta de bienes raíces, alquiler de propiedades inmobiliarias y prestación de otros servicios, así como también la tasación de las propiedades inmobiliarias o actuar como agentes de fideicomiso de propiedades inmobiliarias; entre otras.

El tiempo de duración de la compañía es de cincuenta años.

La compañía tiene como órgano máximo de control a la Junta General de Socios y es administrada por el Presidente y el Gerente General, siendo el Gerente General el Representante Legal de la Empresa.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2015 y tienen el siguiente detalle:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1.- DISPONIBLE

Banco del Pichincha Cta. Cte. No. 21000969-56	122,93
---	--------

La cuenta corriente del Banco del Pichincha está conciliada a Diciembre de 2015.

NOTA 2.- EXIGIBLE

Clientes Varios	5.225,38
Anticipo Proveedores	<u>800,88</u>
TOTAL	\$ 6.026,26

En la Cuenta **Clientes Varios** por \$ 5.225,38 no se ha realizado una provisión para incobrables por cuanto la factura corresponde a finales de diciembre de 2015 y por otro lado no es una venta a crédito sino que no realizaron pagos a finales de 2015.

En la cuenta **Anticipos Proveedores** tenemos los valores por comisiones anticipados a los comisionistas que serán liquidados en el año 2016 con la presentación de la respectiva factura y las retenciones del caso.

OTROS ACTIVOS

NOTA 3.- OTROS ACTIVOS

IVA en Compras de Bienes y Servicios	471,85
Crédito Tributario Acumulado	1.657,46
Retenciones Impuesto a la Renta	<u>595,87</u>
TOTAL	\$ 2.725,18

Dentro del grupo de Otros activos tenemos el IVA pagado por la compras de bienes y servicios del mes de diciembre por \$ 471,85, y el Crédito Tributario Acumulado por \$ 1.657,46; estos dos valores se liquidarán con la declaración y pago de impuestos en el mes de enero de 2016. En la cuenta **Retenciones Impuesto a la Renta** por \$ 595,87 tenemos las retenciones que le han realizado a la compañía durante el año 2015 por sus servicios prestados.

PASIVO CORRIENTE

NOTA 4.- CUENTAS POR PAGAR

Dentro de **Cuentas por Pagar** tenemos:

Proveedores	1.601,28
Impuestos	2.650,59
Iess	432,00
Otros por Pagar	3.515,47
Remuneraciones/Beneficios Sociales	<u>189,17</u>
TOTAL	\$ 8.388,51

Dentro de la cuenta de **Proveedores** tenemos los valores provisionados por los gastos de diciembre de 2015 que serán cancelados en enero de 2016.

Dentro de la cuenta de **Impuestos** tenemos el 12% IVA Facturación por \$ 2.372,96; las Retenciones de IVA por \$ 119,99; Impuesto a la Renta \$ 157,64 todos de diciembre de 2015; estos impuestos serán cancelados en el mes de enero de 2016 con la declaración y pago de impuestos.

En la cuenta **Iess** tenemos los valores provisionados para pago de aportes personales y patronales de los meses de noviembre y diciembre de 2015.

Dentro de la cuenta **Otros por Pagar** tenemos los préstamos realizados por el Proyecto Yana por \$ 3.448,00 para realizar pagos de fin de año por cuanto los clientes no cumplieron con sus obligaciones; y otros por pagar por \$ 67,47.

Dentro de la cuenta **Remuneraciones/Beneficios Sociales** tenemos las provisiones de beneficios sociales como Décimo Tercer Sueldo por \$ 41,67 y Décimo Cuarto Sueldo por \$ 147,50.

PATRIMONIO

NOTA 5.- CAPITAL PAGADO

Corresponde al Capital Pagado por los socios \$ 400,00

<i>Gabriela Jarrin</i>	<i>300,00</i>	<i>75%</i>
<i>Alexandra Rendón</i>	<u><i>100,00</i></u>	<u><i>25%</i></u>
TOTALES	400,00	100%

NOTA 6.- RESULTADOS

Dentro de la cuenta Resultados tenemos la utilidad del ejercicio por \$ 85,86 producto de la diferencia entre ingresos \$ 51.414,16 y los gastos \$ 51.328,30. Los gastos administrativos representan el 29,96% del total de los gastos, los gastos operacionales el 69,92% y los gastos financieros el 0,12%. La distribución a trabajadores 15% es \$ 12,88 y el impuesto a la renta es \$ 68,04 y la utilidad líquida será de \$ 4,94.



C.P.A. LCDO. FERNANDO ARTEAGA A.
CONTADOR GENERAL