

# **INGPROCON S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

### **1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO**

#### **NOTA No.1.- CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL**

INGPROCON S.A. fue constituida legalmente mediante escritura pública ante el Notario Primero del Cantón Quito, el 11 de noviembre de 2015, la cual se halla inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 19 de noviembre del 2015, con un capital de US\$ 810,00

Su objeto social principal es establecer, gestionar, contratar y desarrollar todo tipo de actividades lícitas relacionadas con el alquiler, venta de equipos y maquinaria, la prestación de servicios de ingeniería y consultoría

#### **NOTA No. 2.- POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS**

##### **a. Bases de presentación**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las NIIF(S), para Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES).

##### **b. Bases de medición**

Los estados financieros de INGPROCON S.A. han sido preparados sobre las bases del costo histórico, que está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de activos.

##### **c. Registros contables y unidad monetaria.-**

Los registros contables de la Compañía se realizan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador, desde el año 2000.

##### **d. Obligaciones Fiscales**

Corresponde a los valores registrados por las retenciones del impuesto a la renta en la fuente y del impuesto al valor agregado, efectuadas en los pagos realizados por la Compañía en el mes de Diciembre, según los porcentajes de retención previstos en el Reglamento de Retenciones en la Fuente y que serán pagados al mes siguiente.

##### **e. Patrimonio**

El patrimonio de INGPROCOM S.A. . está conformado por capital, resultados acumulados y resultados del ejercicio.

### NOTA 3.- DISPONIBLE

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO 2.016 *** en dólares ****</b>	<b>SALDO 2.015 *** en dólares ****</b>
<b>1.- Bancos</b>		
Banco Guayaquil	21.69	70.00
<b>Total</b>	<b>21.69</b>	<b>70.00</b>

**1.- Bancos:** Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la Empresa en las diversas instituciones financieras, al cierre del ejercicio 2016 los saldos de estas cuentas se encuentran conciliados.

### NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un detalle de las cuentas del activo por impuestos corrientes es como sigue:

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDOS 2.016 *** en dólares ****</b>	<b>SALDOS 2.015 *** en dólares ****</b>
<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA</b>		
IVA Crédito Tributario	241.98	230.68
<b>Total</b>	<b>241.98</b>	<b>230.68</b>

### NOTA 5.- PASIVO NO CORRIENTE

Un detalle del pasivo no corriente es como sigue:

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDOS 2.016 *** en dólares ****</b>	<b>SALDOS 2.015 *** en dólares ****</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		
Préstamos con relacionados	6.690,20	1.482,08
<b>Total</b>	<b>6.690,20</b>	<b>1.482,08</b>

## NOTA 6.- PATRIMONIO

Un detalle del saldo de las cuentas de patrimonio es como sigue:

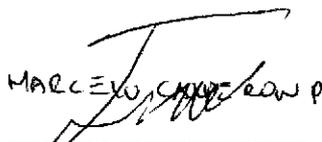
<b>CUENTAS</b>	<b>2.016</b>	<b>2.015</b>
	<b>*** en dólares ****</b>	<b>*** en dólares ****</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Pagado	810,00	810,00
Pérdida acumuladas	0,00	-1.991,40
Utilidad (Pérdida) presente año	-5.245,13	0,00
<b>Total</b>	<b>-6.426,53</b>	<b>-1.181,40</b>

## NOTA 7.- SITUACIÓN TRIBUTARIA Y CONCILIACION DE IMPUESTO A LA RENTA

INGPROCON S.A. ha cumplido con todos las obligaciones tributarias, como son la declaración de impuesto a la renta, el pago del Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente, anexos transaccionales, de accionistas y de relación de dependencia.

La conciliación de impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

<b>CUENTAS</b>	<b>2.016</b>	<b>2.015</b>
	<b>*** en dólares ****</b>	<b>*** en dólares ****</b>
<b>Pérdida contable</b>	-5.245,13	-1.991,40
(-) 15% Participación Trabajadores	0,00	0,00
(+) Gastos no deducibles	5.135,59	0,00
Utilidad y/o pérdida	109,54	0,00
Impuesto Mínimo	-4,54	0,00
<b>Utilidad (Pérdida)</b>		
<b>Ejercicio</b>	<b>-5249,67</b>	<b>-1.991,40</b>

  
MARCELO CALDERÓN P  
Marcelo Calderón.  
Gerente General

  
Leomar Capelo Jaramillo  
Contadora