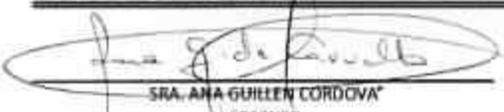


**ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

IMTERRA CIA. LTDA. SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		NOTAS	
ACTIVO		166.276,98	
ACTIVO CORRIENTE		165.873,90	
ANTICIPO A PROVEEDORES	145.000,00	nota # 2	
CUENTAS X COBRAR RELACIONADOS	1.000,00	nota # 3	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	19.873,90	nota # 4	
ACTIVO NO CORRIENTE		403,08	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	403,08	nota # 5	
PASIVO		165.706,07	
PASIVO CORRIENTE		165.706,07	
PROVEEDORES LOCALES	16.603,54		
PRESTAMOS SOCIOS	23.000,00		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	125.660,55	nota # 7	
IMPUESTO IVA POR PAGAR	155,08	nota # 8	
IMPUESTO RENTA POR PAGAR	286,90	nota # 8	
PATRIMONIO		2.000,00	
CAPITAL		2.000,00	
CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	2.000,00	nota # 9	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		1.429,09	
 SRA. ANA GUILLÉN CORDOVA GERENTE		 ING. HUGO VENTIMILLA CHERRES CONTADOR	

IMTERRA CIA. LTDA. BALANCE DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		NOTAS	
INGRESOS		0,01	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
OTROS INGRESOS	0,01	nota # 10	
COSTOS Y GASTOS		1.429,10	
GASTOS GENERALES		1.832,18	
HONORARIOS	1.579,11	nota # 11	
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	16,00	nota # 11	
IMPUESTOS / PERMISOS	189,70	nota # 11	
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	35,00	nota # 11	
GASTOS FINANCIEROS	12,37	nota # 11	
IMPUESTOS CORRIENTES		403,08	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		1.429,09	
 SRA. ANA GUILLÉN CORDOVA GERENTE		 ING. HUGO VENTIMILLA CHERRES CONTADOR	

1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- **IMTERRA CIA. LTDA.-** La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Decimo Primero del Cantón Cuenca el 23 de Octubre de 2018, constituyéndose como una Compañía de Responsabilidad Limitada con un capital social de Dos mil dólares, con una duración de cincuenta años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, siendo sus acciones relacionadas a actividades de compra - venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o arrendados.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

- **Bases de presentación.-**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

- **Marco legal aplicable.-**

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

- **Moneda de presentación.-**

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

- **Gobierno.-**

La Junta General de Socios es el máximo organismo de la compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Gerente, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

- **Ingresos.-**

Corresponden a ingresos obtenidos por la construcción, venta y alquiler de bienes inmuebles.

■ **Reconocimiento de costos y gastos.-**

Son registrados por el método del devengado, por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período, independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

■ **Participación a trabajadores.-**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía tiene que distribuir entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

■ **Impuesto a la renta.-**

La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 28% (año 2018) para sociedades.

■ **Reserva Legal.-**

La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal hasta que alcance el 20% del Capital Social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

■ **Propiedad, Planta y Equipos.-**

Están registrados al costo de adquisición y son depreciados de acuerdo con el método de línea recta. Tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Vehículos	20 %
Maquinaria	10 %
Equipos de Oficina	10 %
Equipos de Computación	33 %
Muebles y enseres	10 %

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados del período, siempre y cuando no alarguen la vida útil de los activos.

ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

2.- ANTICIPO PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2018, está conformado por las siguientes cuentas:

Constructora Amazonas	142.000.00
Guillermo Vélez	2.000.00
Fabián Cárdenas	1.000.00
Total	145.000.00

3.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2018 está conformado de:

Claudio Carvallo Álvarez	500,00
María Gabriela Carvallo	500,00

- Son valores que corresponden al aporte de capital pendiente de pago.

4.- CONSTRUCCIONES EN CURSO

Al 31 de diciembre del 2018, está conformado por:

Materiales	14.390,18
Transporte de Materiales	3.756,87
Iva que se carga al costo	1.726,85

- Corresponde a todos los costos realizados en el proyecto "ATALAYA".

5.- ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Por la pérdida obtenida por el año 2018 se genero impuestos diferidos por un valor de \$ 403.08 que podrá ser compensada hasta los 5 años posteriores a la misma.

6.- PROVEEDORES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 se adeuda un valor de \$ 16.603.54 a distintos proveedores de la construcción.

7.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-

Al 31 de diciembre del 2018 está conformado por las siguientes cuentas:

Banco del Austro - Sobregiro	125.660.55
TOTAL:	125.660.55

ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

8.- OTRAS OBLIGACIONES.-

Al 31 de diciembre del 2018 están conformadas por las siguientes cuentas:

Obligaciones Fiscales	441.98
TOTAL:	441.98

9.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2018, el capital social de la compañía está constituido por 2.000 participaciones de US\$ 1,00 cada una, descompuesto de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL	%
Anita Lucrecia Carvallo Guillen	60.00	3%
Adrian Patricio Carvallo Guillen	60.00	3%
Claudio Rodrigo Carvallo Guillen	60.00	3%
María Gabriela Carvallo Guillen	940.00	47%
Claudio Edgar Nicolás Carvallo Álvarez	880.00	44%
TOTAL:	2.000.00	100,00%

10.- VENTAS

El origen y sus acumulaciones, durante el año 2018, fueron como sigue:

Otros Ingresos	0.01
Saldo diciembre 31, 2018	0.01

11.- GASTOS Y COSTOS DE ADMINISTRACION

El origen y sus acumulaciones durante el año 2018, fueron causados como sigue:

Honorarios	500.00
Materiales de Oficina	16.00
Impuestos y contribuciones	189.70
Iva que se carga al gasto	35.00
Gastos Financieros	12.37
TOTAL:	1.832.18

12.- IMPUESTO A LA RENTA.-

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por el ejercicio económico 2018, fue determinado como sigue:

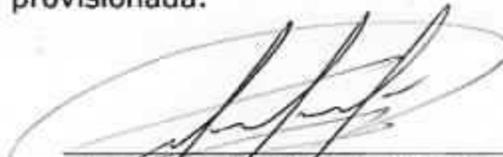
ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Resultado del Ejercicio	-1.832.18
(-) 15% Participación de Empleados	0.00
(=) Utilidad después de participación de empleados	-1.832.18
(+) Gastos no deducibles	0.00
(-) Amortización pérdidas tributarias	0,00
(=) Base Imponible para el impuesto a la renta	0.00
(-) Impuesto a la renta(anticipo imp. renta)	0.00

13.- DETERMINACION TRIBUTARIA.-

Durante los últimos años, hasta la fecha de conclusión de estas notas, el Servicio de Rentas Internas no ha realizado revisión tributaria a la compañía. Consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.


Ana Guillen Córdova
GERENTE


Ing. Hugo Vintimilla Cherras
CONTADOR