

INGEOMINA CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Al 31 de diciembre de 2017 (en US Dólares Americanos)

A los señores Accionistas de
INGEOMINA CIA. LTDA
Presente.-

1. Información General

INGEOMINA CIA. LTDA, es una sociedad de Responsabilidad Limitada, que fue constituida en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, con fecha 05 de Mayo del 2000, con el nombre de INGEOMINA CIA. LTDA dedicada a la "ACTIVIDADES DE CONSULTORIA GEOLOGICA."

2. Políticas contables significativas

2.1 Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados y considerando las normas internacionales de información financiera (NIIF).

2.2 Bases de preparación.- Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por los instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dnd en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo.- El efectivo y equivalentes representan depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.

2.4 Muebles y Equipos

2.4.1 Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de muebles y equipos se miden inicialmente por su costo.

2.4.2 Medición posterior al reconocimiento, modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, los muebles y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

2.4.3 Método de depreciación y vidas útiles.- El costo de muebles y equipos se deprecia de acuerdo al método de línea recta. La vida útil estimada, y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de muebles y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de depreciación

Tipo de Activo	Porcentaje de %
VEHICULOS	20%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPO DE OFICINA	10%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33%

2.5. Activos intangibles

2.5.1. Activos intangibles adquiridos de forma separada.- Son registrados al costo menos la amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulada.

2.5.2. Método de amortización y vidas útiles.- La amortización de los activos intangibles se carga a resultados sobre sus vidas útiles utilizando el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de amortización son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La vida útil de un activo intangible es finita o indefinida. La vida útil de un activo intangible que surja de un derecho contractual o legal de otro tipo no excederá el periodo de esos derechos o puede ser inferior, dependiendo del periodo a lo largo del cual la entidad espera utilizar el activo. Los activos intangibles de vida útil indefinida no se amortizan, pero se evalúan por deterioro anualmente y cuando exista indicios de que el activo intangible puede estar deteriorado. Se estima que el valor residual de todos los activos intangibles de la compañía son igual a cero

2.6. Beneficios a Empleados

2.6.1. Participación a empleados.- La compañía reconoce un pasivo y un gasto la participación de los empleados en las utilidades en la compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo a las disposiciones legales.

2.7. Reconocimiento de ingresos.- Los ingresos por ventas son reconocidos en el estado de resultados cuando se realiza el servicio, por el método de devengado.

2.8. Gastos.- Los gastos se registran al costo histórico. Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se ha realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en que se conocen.

3. Estimaciones y juicios contables

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIFF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en los periodos de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

A continuación un resumen de las cuentas anuales

4. Efectivo y bancos

... Diciembre 31 ...
2017

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

BANCO DEL PICHINCHA CTA.CTE	\$ 4,280.28
-----------------------------	-------------

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar:

... Diciembre 31 ...
2017

CTAS. POR COBR. CLIENTE RELACIONADO

CLIENTES (MODULO)	\$ 23,000.00
-------------------	--------------

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1,781.12
--------------------------	-------------

6. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar incluidos Relacionados

... Diciembre 31...
2017

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

Ramiro Maruri \$ (16,367.67)

PROVEEDORES LOCALES

Proveedores Locales (MODULO) \$ (183.18)

Otras Cuentas por pagar \$ (14,785.04)

7. IMPUESTOS

7.1. Activos año corriente.

... Diciembre 31...
2017

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

IVA sustenta Crédito Tributario 12% \$ -

RETENCION FUENTE IMP. A LA RENTA \$ 196.60

7.2. Conciliación tributaria. Contable del impuesto a la renta corriente.- Una reconciliación entre la utilidad (pérdida) según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

CONCILIACION TRIBUTARIA

AL:

31/12/2017

(EN DOLARES)

(+) UTILIDAD/(-) PERDIDA \$ -

15% PARTICIPACION TRABAJADORES \$ -

UTILIDAD BRUTA	\$ -
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ -
BASE IMPONIBLE PARA CALCULO DE IMPUESTOS	\$ -
IMPUESTO CAUSADO	\$ -
(-) ANTICIPO RETENCIONES	\$ 196.60
TOTAL A LIQUIDARSE	\$ (196.60)

CONCILIACION CONTABLE

FORMULA CONTABLE: ACTIVO=PASIVO + PATRIMONIO

ACTIVO:	29258
PASIVO:	31,426.32
PATRIMONIO	(2,168.32)
+ UTILIDAD/(-) PERDIDA	-
TOTAL ACTIVO	29,258.00
DIFERENCIA	-

8. PATRIMONIO

... Diciembre 31 ...

2017

Patrimonio	\$ 2,168.32
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
Capital Suscrito o Asignado	\$ (1,000.00)
RESULTADOS ACUMULADOS	
Ganancias Acumuladas	\$ (5,672.63)
(-) Pérdidas Acumuladas	\$ 9,285.28
RESERVAS	
Reserva Legal	\$ (444.33)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ -

9. VENTAS

... Diciembre 31... 2017

Ingresos	\$
	(7,483.34)
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$
	(7,483.34)
REINVERSION DE UTILIDADES	\$
	(7,483.34)

10. COSTOS Y GASTOS

... Diciembre 31... 2017

Gastos	\$	7,483.34
GASTO PLANES BENEFICIOS EMPLEADOS	\$	348.77
GV SUMINISTROS DE OFICINA	\$	66.00
GV IVA VARIOS	\$	132.77
GA REMUNERACIONES A OTROS TRAB.AUT	\$	150.00
GASTOS FINANCIEROS	\$	72.21
GF COMISIONES	\$	67.77
GF GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTI	\$	3.88
GF OTROS GASTOS FINANCIEROS	\$	0.56
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$	559.16
GA FONDOS DE RESERVA	\$	227.43
GA APORTE PATRONAL	\$	331.73
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION	\$	547.75
GA DECIMO TERCER SUELDO	\$	227.50
GA DECIMO CUARTO SUELDO	\$	206.50
GA VACACIONES	\$	113.75
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$	62.29
GA PATENTE	\$	62.29
GA TRANSPORTE	\$	10.75
GA TRANSPORTE	\$	10.75
SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES	\$	2,730.00
GA SUELDOS	\$	2,730.00

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIO.	\$	2,252.41
GV DESAHUCIOS	\$	390.00
GV INDEMNIZACIONES	\$	1,950.00
GV DECIMO CUARTO SUELDO	\$	16.00
GV VACACIONES	\$	(103.59)
GASTOS OPERATIVOS	\$	900.00
GV SERVICIOS VARIOS	\$	900.00

11. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros 31 de enero del 2018 no se produjeron eventos que en opinión de la administración pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Anexos:

Se presenta los siguientes estados financieros:

- Estado de Situación Financiera
- Estado del Resultado Integral
- Estado de Flujo de Efectivo

Firman de acuerdo las partes al 29 de Marzo del año 2018



ING. RAMIRO MARURI
GERENTE GENERAL



CBA. PASMAY DANIEL
CONTADOR