

## **INGEOMINA CIA. LTDA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

Al 31 de diciembre de 2019 (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 dada 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 pero 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 afectara tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

A continuación un resumen de las cuentas anuales

**4. Efectivo y bancos**

... Diciembre 31...  
2019

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| BANCO DEL PICHINCHA CTA.CTE | \$ 300.44 |
|-----------------------------|-----------|

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

... Diciembre 31...  
2019

**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...  
2019

**CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS**

|               |                |
|---------------|----------------|
| Ramiro Maruri | \$ (17,043.25) |
|---------------|----------------|

**PROVEEDORES LOCALES**

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| Proveedores Locales (MODULO) | \$ (191.02) |
|------------------------------|-------------|

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| Otras Cuentas por pagar | \$ (14,351.48) |
|-------------------------|----------------|

**7. IMPUESTOS**

**7.1. Activos año corriente.**

|   | ... Diciembre 31...<br>2019 |
|---|-----------------------------|
| <b>ACTIVOS POR IMPIESTOS CORRIENTES</b> |                             |
| 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:**

31/12/2019

**(EN DOLARES)**

|   |               |
|---|---------------|
| <b>(+) UTILIDAD/(-) PERDIDA</b>                 | \$ (2.100,36) |
| <b>15% PARTICIPACION TRABAJADORES</b>           | 0             |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>                           | 0             |
| <b>(+) GASTOS NO DEDUCIBLES</b>                 | _____         |
| <b>BASE IMPONIBLE PARA CALCULO DE IMPUESTOS</b> | \$ -          |
| <b>IMPUESTO CAUSADO</b>                         | \$ -          |
| <b>(-) ANTICIPO RETENCIONES</b>                 | \$ -          |
| <b>TOTAL A LIQUIDARSE</b>                       | \$ -          |

### CONCILIACION CONTABLE

*FORMULA CONTABLE: ACTIVO=PASIVO + PATRIMONIO*

|                        |            |
|------------------------|------------|
| ACTIVO:                | 25278,16   |
| PASIVO:                | 31.601,35  |
| PATRIMONIO             | (4.223,03) |
| + UTILIDAD/(-) PERDIDA | (2.100,16) |
| TOTAL ACTIVO           | 25.278,16  |

### 8. PATRIMONIO

... Diciembre 31... 2019

| Patrimonio                         |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| <b>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b> |                   |
| Capital Suscrito o Asignado        | \$ (1,000.00)     |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>       |                   |
| Ganancias Acumuladas               | \$ (5,672.63)     |
| (-) Pérdidas Acumuladas            | \$ 11339,98       |
| <b>RESERVAS</b>                    |                   |
| Reserva Legal                      | \$ (444.33)       |
| <b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>       | <b>\$ 2100.16</b> |

### 9. VENTAS

... Diciembre 31... 2019

**LA EMPRESA SE ENCUENTRA EN RESECIÓN HASTA RECUPERAR ACTIVIDAD PROYECTADA PARA 2020**

**10. COSTOS Y GASTOS**

... Diciembre 31...

2019

| Gastos                                   | \$ | 2.100,36        |
|--|----|-----------------|
| <b>GASTO PLANES BENEFICIOS EMPLEADOS</b> | \$ | <b>50,00</b>    |
| GA HONORARIOS Y DIETAS PERSONAS NATU     | \$ | 50,00           |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                | \$ | <b>5,30</b>     |
| GF COMISIONES                            | \$ | 5,30            |
| <b>GASTOS OPERATIVOS</b>                 | \$ | <b>1.800,00</b> |
| SERVICIOS CONTABLES                      | \$ | 1.800,00        |
| <b>IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>  | \$ | <b>28,30</b>    |
| GV PATENTE                               | \$ | 28,30           |
| <b>IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>        | \$ | <b>216,76</b>   |
| GV IVA VARIOS                            | \$ | 216,76          |

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

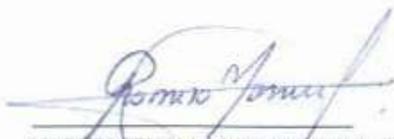
Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros 31 de enero del 2020, la empresa sin actividad solo ha soportado los gastos correspondientes al funcionamiento mínimo del administrativo y el cumplimiento de las actividades anuales con las instituciones de control.

**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 15 de febrero del año 2020**



MARURI CEVALLOS WASHINGTON RAMIRO  
GERENTE GENERAL



CBA. PASMAY DANIEL  
CONTADOR