

# ZORTEK - SYSTEMS

Intelligent Buildings Corporation

## NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

### 1.- DATOS GENERALES

Intelligent Buildings Corporation , Ruc 1791885368001, es sucursal de una Empresa Extranjera con nacionalidad Estadounidense cuya actividad económica principal registrada por el Servicio de Rentas Internas es la Venta al por Mayor y Menor de Sistemas y Equipos de Seguridad, incluso partes, la misma que es la única que la ejerce durante el año 2014.

La fecha de inicio de sus actividades se marca el 19 de Junio del 2003 fecha en la cual consta su inscripción en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito.

Su domicilio principal está ubicado en la ciudad de Quito, en la calle Cesar Borja OE8-104 y Humberto Fierro, en la Parroquia de Cumbayá, cantón Quito, Provincia de Pichincha.

### 2.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

**Base de Presentación de los Estados Financieros:** Los presentes Estados Financieros se han preparado de acuerdo a lo establecido en Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) las cuales han sido adoptadas íntegramente en el Ecuador. Las cifras incluidas en los Estados Financieros están expresadas en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por ser esta la moneda funcional del país.

**Valuación de Inventarios.-** La empresa no posee inventarios al momento por lo cual no han podido ser evaluados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera.

**Activos Fijos.-** Las propiedades han sido valoradas a su costo histórico de adquisición menos la depreciación acumulada.

### 3.- CAJA - BANCOS

La empresa posee tres cuentas bancarias en el Banco Pichincha con las cuales realiza las operaciones de la empresa y cuyos números son:

- Cuenta de Ahorros 5592607000 a nombre de la representante legal Sra. Nohora Cecilia Cerquera Castaño, utilizada para transferencias bancarias, misma que será cerrada en el mes de Enero 2015.
- Cuenta Corriente 2100074908 a nombre de Intelligent Buildings Corporation, donde se registran los ingresos y pagos corrientes de la compañía.
- Cuenta de Ahorros 2201914346 a nombre de Intelligent Buildings Corporation, utilizada para acumulación de provisiones para pago de beneficios sociales al personal.

### 4.- ANTICIPOS

Javier Mancheno

164,80

René Ojeda, Caja Chica	6,08
Susana Ledesma	<u>8.007,97</u>
Total Anticipos Varios	USD. <u>8.178,85</u>

## **5.- GASTOS ANTICIPADOS**

Corresponde al saldo de Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta e Iva registrados en el Balance al 31 de Diciembre del 2014.

## **6.- PROVEEDORES LOCALES**

René Ojeda, F/2801,2802,2803 servicios	623,70
Deli Internacional S.A., F/16923 alimentación personal	324,06
Servikigsa S.A., F/6522 refrigerios	321,86
Luis Paucar, F/86 transporte personal	<u>2.079,00</u>
Total Proveedores Locales:	USD. <u>3.348,62</u>

## **7.- IMPUESTOS POR PAGAR**

Impuesto a la renta 2014 empresa	3.654,44
Ecuasanitas S.A., F/268972 Ret. IR 2%	8,24
René Ojeda, F/2802, Ret. IR	0,50
René Ojeda, F/2801, Ret. IR 10%	60,00
René Ojeda, F/2802, Ret. IVA	1,80
René Ojeda, F/2801 Ret. IVA 100%	72,00
Ricardo Paucar, F/86	21,00
Deli Internacional, F/16923	5,89
Impuesto renta empleados	<u>119,13</u>
Total Impuestos por Pagar:	USD. <u>3.943,00</u>

## **8.- IEES POR PAGAR**

Provisión Aportes Seguro Social Diciembre	2.389,10
Verónica Torres, préstamo	<u>38,13</u>
Total por Pagar al IEES	USD. <u>2.427,23</u>

## **9.- DECIMO TERCER SUELDO**

Provisión Diciembre 2014	<u>880,05</u>
Total Décimo Tercer Sueldo	USD. <u>880,05</u>

## **10.- DECIMO CUARTO SUELDO**

Corresponde a la provisión de los meses de Agosto a Diciembre 2014 para el pago que se debe realizar en el mes de Agosto del 2015

## **11.- VACACIONES POR PAGAR**

Corresponde a la provisión para pago de vacaciones del personal

## **12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

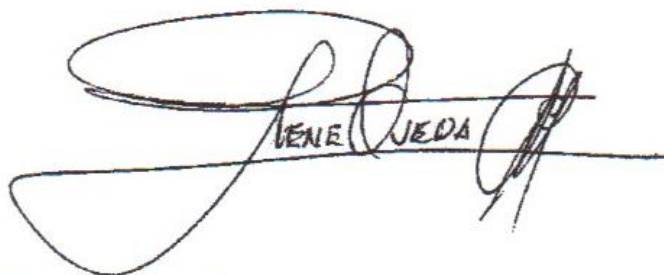
Provisión consumo telefónico	160,00
Provisión 50% alimentación personal IBC diciembre 2014	160,00
Provisión agasajo navideño personal IBC	250,00
Provisión regalo navideño Aeropuerto Mariscal Sucre	<u>69,90</u>
Total Otras Cuentas por Pagar:	USD. <u>639,90</u>

### 13.- INGRESOS

La empresa registra como ingresos operacionales los valores facturados como ventas por servicios y otros.

### 14.- COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos corresponden a las provisiones y pagos realizados durante el período y registrados de acuerdo a lo que establecen las Normas Niif vigentes para Pequeñas y Medianas Empresas (Pymes) en el Ecuador.



**CPA Lic. René Ojeda**  
**Contador**

**INTELLIGENT BUILDINGS CORPORATION**

*Mahra Cecilia Cerquera C.*  
**Nohora Cerquera C.**  
**Representante Legal**