

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

**INMOCLIC CIA. LTDA.**, es una compañía de Responsabilidad Limitada, inscrita ante la Superintendencia de Compañías bajo el número de expediente 96615 e inscrita en el Servicio de Rentas Internas el 15 de noviembre del 2007 del 2011 bajo el RUC 1891724183001.

La Compañía opera en la Calle Antonio Clavijo 0211 y Sergio Núñez de la parroquia Huachi Chico de la ciudad de Ambato.

El objeto social de la Compañía es la compra venta, alquiler y explotación de inmuebles adicionalmente la construcción de edificios completos o partes de edificios, incluye obras nuevas, ampliaciones reformas o reparaciones.

### NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

#### 2.1. Bases de preparación

Los presentes estados financieros consolidados de **INMOCLIC CIA. LTDA.**, corresponden al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2014 y han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S)

Se ha dado cumplimiento al artículo 103 de la Ley de Régimen Tributario Interno y el artículo 27 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, que disponen que para que el costo o gasto superior a los cinco mil dólares de los Estados Unidos de América sea deducible, se debe utilizar cualquier institución del Sistema Financiero para realizar el pago.

#### 2.2. Moneda

##### Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico en que la empresa opera.

#### 2.3. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja y los depósitos en instituciones financieras.

#### 2.4. Activo

Este rubro está conformado por:

ACTIVO DISPONIBLE	20.566,80	NOTA 3
ACTIVO EXIGIBLE	2.669,87	NOTA 4
OTROS ACTIVOS	654,58	NOTA 5
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	119.683,11	NOTA 6
ACTIVO FIJO	63.777,55	NOTA 7
ACTIVOS A LARGO PLAZO	2.391,00	NOTA 8

209.742,91

**2.5 PASIVO**

Este Rubro está conformado por

PASIVO CORTO PLAZO	1759,46	NOTA 9
PROVEEDORES NO RELACIONADOS	295,23	NOTA 10
ACREEDORES PATRIMONIALES	45000	NOTA 11
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES	154,76	NOTA 12
ACREEDORES LABORALES	1423,75	NOTA 13
ACREEDORES FISCALES	10757,88	NOTA 14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	457,68	NOTA 15
PROVISIONES A LARGO PLAZO	1089,09	NOTA 16

**60.937,55****2.6 PATRIMONIO**

Está conformado por:

CAPITAL SOCIAL	80200,00	NOTA 17
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	85000,00	NOTA 18
RESERVA	112,12	NOTA 19
RESULTADOS	5806,12	

**171.118,24****2.7 Reconocimientos de ingresos**

Los Ingresos ordinarios incluyen el valor justo de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Sociedad. Los ingresos ordinarios se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos.

Se aplica el método de obra terminada

**2.8 Reconocimiento de costos y gastos**

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

**NOTA 3.- ACTIVO DISPONIBLE**

CAJA GENERAL

Caja General	18,323.90
--------------	-----------

Corresponden a los valores disponibles para pagos.

#### BANCOS

Banco Pacífico	140.94
Produbanco	2,101.96

Los valores de bancos corresponden a los saldos que obtuvimos al final del mes de diciembre en las cuentas corrientes.

#### NOTA 4. - ACTIVO EXIGIBLE

Cuentas por cobrar son:

IVA en Compras	295.15
Anticipo Impuesto Renta	2,374.72

Reflejan los valores que fueron en impuestos pagados por adelantado.

#### NOTA 5.- OTROS ACTIVOS

Otros Activos Corrientes	654.58
--------------------------	--------

En otros activos se han registrado cuentas por cobrar de años anteriores.

#### NOTA 6.- CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Se registran los valores por costos de las obras de construcción que se encuentran en proceso.

Construcción en proceso Miraflores	119,683.11
------------------------------------	------------

#### NOTA 7. - ACTIVO FIJO

Comprenden los valores por activos que posee la empresa a su VNR

Terrenos MIRAFLORES	50,500.00
Terreno TILULUN	3,500.00
Muebles y Enseres	7,803.98
Equipo de Oficina	1,213.55
Equipo de Computa y Software	1,672.35
Vehículo	1,196.00

Maquinaria y Equipo	1,583.33
---------------------	----------

**NOTA 8.- ACTIVOS A LARGO PLAZO**

Otras Inversiones a Largo Plazo	2391,00
---------------------------------	---------

Corresponde a inversión realizada a largo plazo

**NOTA 9.- PASIVO CORTO PLAZO**

En el pasivo corriente se registran los valores pendientes de pago a proveedores

Proveedores Relacionados Locales	1,759.46
----------------------------------	----------

**NOTA 10.- PROVEEDORES NO RELACIONADOS**

Proveedores NO Relacionados Locales	295.23
-------------------------------------	--------

**NOTA 11.- ACREEDORES PATRIMONIALES**

Corresponde a los aportes que han realizado la socia Jorge Vásconez para soportar la construcción de las viviendas hasta que éstas sean vendidas.

Préstamo Accionista Jorge Luis Vásconez	45,000.00
---	-----------

**NOTA 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES**

Corresponde a los saldos que la compañía debe pagar al IESS por planilla de aportes del mes de diciembre 2014

Aporte Personal IESS 9.35%	66.99
----------------------------	-------

Aporte Patronal 12.15%	87.77
------------------------	-------

**NOTA 13.- ACREEDORES LABORALES**

Corresponde a los valores que la empresa debe pagar en el próximo periodo a sus trabajadores por concepto de utilidades del año 2014

15% Participación Trabajadores por Pagar	1,423.75
--	----------

**NOTA 14.- ACREEDORES FISCALES**

Retención IR por Pagar	20.46
------------------------	-------

Impuesto a la Renta Por Pagar Empresa	11,422.90
Impuestos por pagar	698.32
Impuestos por pagar sustitutivas	12.54

Corresponde a impuestos por pagar por concepto de retenciones fiscales de IVA y de Renta e impuesto a la Renta por pagar.

#### NOTA 15.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

Otras Cuentas Por Pagar Relacionados	457.68
--------------------------------------	--------

Corresponde a un préstamo que recibió la empresa.

#### NOTA 16.- PROVISIONES A LARGO PLAZO

Provisiones para Desahucio Rebeca Fuentes	486.41
Provisiones para Desahucio José Luis Vásconez	431.18
Provisión Décimo Tercer Sueldo	29.85
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	141.65

Corresponde a las provisiones realizadas para desahucio y décimos de los empleados, se deja constancia que no se ha realizado provisión para jubilación sin embargo este rubro se considerará en el próximo periodo con el informe de la empresa actuaria que se contrate.

#### NOTA 17. - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía es de USD\$ 82.000.00 constituido por 82.200.00 acciones con un valor nominal de \$1.00, según escritura pública.

#### NOTA 18.- APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Socio Ángel Gliberto Vásconez	-17,288.00
Socio Rebeca Gertrudis Fuentes	-22,100.00
Socio Luis Roberto Vásconez Fuentes	-15,204.00
Socio José Luis Vásconez Fuentes	-15,204.00
Socio Jorge Luis Vásconez Fuentes	-15,204.00

Corresponde el aporte de USD 85.000.00 que han realizado los socios, con la finalidad de que a realizar un aumento de capital.



**NOTA 19. - RESERVA**

Corresponde a la reserva legal por USD 112.12

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

**CPA Julio Villegas**  
CONTADOR  
C.I. 1804321030

**Ing. Jorge Luis Vasconez**  
GERENTE  
C.I. 1800292331-6

