



## 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 96616 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 Loreto 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 2015 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	3649.79	NOTA 3
ACTIVO EXIGIBLE	1167.50	NOTA 4



OTROS ACTIVOS	654,58	NOTA 5
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	302509.07	NOTA 6
ACTIVO FIJO	11336.60	NOTA 7
	<b>323251.00</b>	

## 2.5 PASIVO

Este Rubro está conformado por

ACREEDORES PATRIMONIALES	78279.68	NOTA 8
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES	240.12	NOTA 9
ACREEDORES LABORALES	664.73	NOTA 10
ACREEDORES FISCALES	102.71	NOTA 11
ANTICIPOS DE CLIENTES	137167.54	NOTA 12
PROVISIONES A LARGO PLAZO	1485.97	NOTA 13
	<b>217940.75</b>	

## 2.6 PATRIMONIO

Está conformado por:

CAPITAL SOCIAL	80200,00	NOTA 14
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	85000,00	NOTA 15
RESERVA	112,12	NOTA 16
RESULTADOS	5806,12	
PERDIDAS ACUMULADAS	-25935.85	
	<b>145182.40</b>	

## 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 0.00

Corresponden a los valores disponibles para pagos.

**BANCOS**

Banco Pacifico 3649.79

Produbanco 46.66

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 cobra son:

IVA en Compras 0

Anticipo Impuesto Renta 1167.50

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 302509.07

**NOTA 7. - ACTIVO FIJO**

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



Terreno TILULUM	3,500.00
Muebles y Enseres	5,907.22
Equipo de Oficina	746.05
Maquinaria y Equipo	1,183.33

**NOTA 8.- ACREEDORES PATRIMONIALES**

Corresponde a los aportes que han realizado los socios Jorge Vásconez y Rebeca Fuentes, para soportar la construcción de las viviendas hasta que éstas sean vendidas.

Préstamo Accionista Jorge Luis Vásconez	29,019.68
Préstamo Accionista Rebeca Fuentes	49,260.00

**NOTA 9.- 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 2015.

Aporte Personal IESS 9.35%	103.94
Aporte Patronal 12.15%	136.18

**NOTA 10.- ACREEDORES LABORALES**

Corresponde a los valores que la empresa debe pagar en el próximo período a sus trabajadores por concepto de décimo tercer, décimo cuarto y vacaciones de sus trabajadores.

Sueldos Trabajadores por Pagar	664.73
--------------------------------	--------

**NOTA 11.- ACREEDORES FISCALES**

Retención IR por Pagar	66.71
Impuestos por retención en el IVA por pagar	36.00

Corresponde a Impuestos por pagar por concepto de retenciones fiscales de IVA y de Renta.



**NOTA 12.- ANTICIPOS DE CLIENTES**

Anticipo cliente SILVIO MAYORGA	71767.57
Anticipo cliente RICHARD FIALLOS	65400.00

Corresponde a los abonos por la compra de los departamentos 5 y 6 del proyecto ubicado en Miraflores actualmente en construcción.

**NOTA 13.- PROVISIONES A LARGO PLAZO**

Provisiones para Desahucio Rebeca Fuentes	863.23
Provisiones para Desahucio José Luis Vásconez	622.74

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

**NOTA 14. - 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 15.- APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Socio Ángel Gilberto 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 16. - RESERVA**

Corresponde a la reserva legal por USD 112.12

**APROBACION DE CUENTAS ANUALES**



Grupo Inmobiliario **INMOCLIC CIA. LTDA.**

NOTAS ACLARATORIAS AÑO 2015

---

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



Sr. Jorge Luis Vásquez  
GERENTE  
C.I.180292331-6