

COMPANIA INMOBILIARIA DOS MIL S.A. INMILSA
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31, 2013 Y 2012
(Expresados en dólares de E.U.A.)

1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA

COMPañÍA INMOBILIARIA DOS MIS S.A. (INMILSA) fue constituida mediante Escritura Pública celebrada ante Notario Noveno Décimo del Cantón Guayaquil, el 18 de Julio de 2000, con Resolución No. 3634 de la Superintendencia e inscrita en el Registro Mercantil con No. 14637 el 07 de Agosto de 2000.

Su actividad económica principal es la compra al por mayor y menor de Maquinaria y Equipo para la Industria.

2. BASES DE PRESENTACION

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

2.1 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, emitidas por el IASB, de conformidad lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías con fecha 4 de septiembre del 2006 mediante Resolución No. 06-Q-ICI.004, publicada en el Registro Oficial No. 348. E la cual dispone sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control a partir del 1 de enero del 2009.

2.2 BASES DE MEDICION

Los estados financieros han sido preparados bajo la base del principio de costo histórico, con excepción de las partidas que se reconocen a su valor razonable de conformidad con las NIIF para la PYMES, de acuerdo a la Sección 2 Conceptos y principios generales, y conforme a los párrafos 2.33 – 2.34 Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos, y el párrafo 2.35 Principios generales de reconocimiento y medición.

2.3 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoriza a la moneda de entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se presentan en dólar estadounidense, que es la moneda funcional y de presentación en el Ecuador. Tal como lo establece la NIC 21 Moneda funcional párrafo 9 literal a y b.

3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describe las principales contables adoptadas en la preparación de los estados financieros, que han sido elaborados de acuerdo con el proyecto de Norma Internacional de Información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentadas en dólares de los Estados Unidos de América.

Caja y sus Equivalentes.- Representa el efectivo disponible y saldo en bancos.

Ingresos y Costos por Ventas.- Se registran con base en la emisión de las facturas a los clientes y a la entrega de la mercadería.

Valuación de los Inventarios.- Al costo de adquisición y no excede a los valores de mercado. Se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Valuación de Propiedades, Planta Equipo.- Su registro inicial es al costo de adquisición y se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 para edificios, 10 para muebles y enseres, equipos e instalaciones y 5 para vehículos.

Capital Social.- El capital social autorizado consiste en 1.400 acciones ordinarias con su valor nominal de \$ 1,00 cada una respectivamente.

ACCIONISTAS	No. De Acciones	%	Valor de Acción	Valor US\$
Fernando Gándara Viteri	349	24.93%	1	349.00
Marco Gándara Viteri	349	24.93%	1	349.00
Fanny Viteri Zúñiga	702	15.38%	1	702.00
TOTAL	1.400	100.00%		1.400

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañía se debe apropiar el 10% de la utilidad neta anual para la reserva legal, hasta que el saldo represente el 50% del capital pagado, Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas.

4. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, la cuenta efectivo está compuesta de la siguiente manera:

	2013	2012
Caja	\$ 2.873.54	\$ 2.914.67
Bancos (1)	4.179.67	12.496.80
	<u>\$ 7.053.21</u>	<u>\$ 15.411.47</u>

(1) Corresponde principalmente a depósitos realizados por cobrar a clientes por ventas

4.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

De actividades ordinarias que no generan intereses

	2013	2012
Cuentas por cobrar Clientes	\$ 3.316,60	\$ 1.373,14



4.3 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el inventario está compuesto de la siguiente manera

	2013	2012
Material Refractario	\$ 478,60	\$ 478,60
Otros (Mercadería Locales)	\$ 195,91	\$ 195,91
Total	\$ 674,51	\$ 674,51

El inventario no ha sufrido cambios, los ingresos generados son por Servicios.

4.4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2013	2012
Crédito Tributario	\$ 1.407,58	\$ 2.323,97
Retención del IVA CT	3.103,35	1.373,48
Retención en la Fuente	288,31	182,43
Dif. Impto. Renta Año Anterior	830,08	647,65
Anticipo Impto. A la Renta	203,80	
	\$ 5.833,12	\$ 4.527,53

4.5 PATRIMONIO NETO

	2013	2012
Capital Social	\$ 1.400,00	\$ 1.400,00
Reserva Legal	1.455,44	1.455,44
Utilidades Acum. Ejercicios Ant.	6.888,46	6.888,46
Pérdidas Acumuladas	-26.461,22	-26.461,22
Resultados Acum Adopr. 1era. Vez a Niif	38.175,37	38.175,37
Resultado del Ejercicio Actual	4.097,17	
	\$ 25.555,25	\$ 21.458,05


Ing. Xavier Gandara Viteri
GERENTE


Johanka Maldonado P.
CONTADORA
Reg. # 0.39011