

INMOBILIARIA Y TURISMO FERNANDEZ ARIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- INFORMACIÓN GENERAL:

INMOBILIARIA Y TURISMO FERNANDEZ ARIAS S.A., es una sociedad anónima constituida en la República del Ecuador el 23 de Marzo del 2011. El domicilio de su sede social y principal centro de negocios es la ciudad de Quito, en la calle Portugal # 757 y Luxemburgo.

El plazo de la compañía es de cincuenta años, el mismo que podrá ser ampliado o reducido de conformidad con la ley.

Su actividad económica es la administración, arriendo, compra-venta y construcción de inmuebles; así como el desarrollo y manejo de hostería, proyectos turísticos y ecológicos y restaurante.

La fecha de cierre del ejercicio económico es el 31 de diciembre de cada año.

2.- BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES:

2.1.- Bases Contables

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y que es de aplicación obligatoria en nuestro país, según las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Estos estados han sido preparados de acuerdo al principio contable del costo histórico.

2.2.- Moneda Funcional

Los estados financieros se presentan en dólares americanos que es la moneda funcional del Ecuador.

2.3.- Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos, costos y gastos se contabilizarán en general de acuerdo al principio del devengo, considerando el momento en que se generen o incurran, independientemente de la oportunidad en que se perciben o desembolsen.

2.4.- Concepto de Fondos

Para la preparación del Estado de Flujos de Efectivo se adopta el concepto de fondos igual a efectivo y equivalentes de efectivo, considerándose como equivalente de efectivo las inversiones temporales altamente líquidas realizables en un plazo menor o igual a los tres meses.

2.5.- Uso de Estimaciones

En la preparación de los estados contables a una fecha determinada la gerencia hace uso de estimaciones especialmente en la depreciación de propiedad, planta y equipo.

3.- NOTAS ESPECÍFICAS:

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

El saldo de efectivo al 31 de diciembre del 2016 está integrado por:

INMOBILIARIA Y TURISMO FERNANDEZ ARIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CUENTA	2016	2015
	USD	
Caja-Bancos	209,85	123,89
Total:	209,85	123,89

NOTA 2.- CLIENTES NO RELACIONADOS:

Las ventas se realizan en condiciones normales de crédito y los saldos de las cuentas por cobrar no incluyen intereses.

CUENTA	2016	2015
	USD	
Cientes	0,00	0,00
Total:	0,00	0,00

NOTA 3.- INVENTARIOS:

CUENTA	2016	2015
	USD	
Suministros Oficina	65,47	91,61
Total:	65,47	91,61

Está integrado por útiles de oficina, impresos y formularios.

NOTA 4.- OTRAS CUENTAS Y DCOS POR COBRAR:

CUENTA	2016	2015
	USD	
Otras Ctas y Dctos x Cobrar	10.926,12	7.549,03
Total:	10.926,12	7.549,03

INMOBILIARIA Y TURISMO FERNANDEZ ARIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

CUENTA	2016	2015
	USD	
Impsto Rta Retenido	0,00	0,00
IVA-Compras	0,00	0,00
Anticipos Fiscales	211,52	0,00
Crédito IVA	0,00	0,00
Total:	211,52	0,00

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Esta cuenta contiene los bienes muebles, adquiridos por la empresa con carácter permanente y que son utilizados en las operaciones ordinarias o que se utilizan con propósitos administrativos. Su costo ha sido medido con fiabilidad.

DETALLE	2016	2015
	U.S.D	
COSTO:		
Saldo Inicial:	18.991,07	18.991,07
(+) Adiciones:	0,00	0,00
(+) Revaluaciones:	0,00	0,00
(-) Disposiciones:	0,00	0,00
Saldo Final:	18.991,07	18.991,07
DEPRECIACIÓN Y DETERIORO ACUMULADOS:		
Saldo Inicial:	12.470,79	9.052,40
(+) Depreciación Anual:	3.418,39	3.418,39
(+) Deterioro del Valor:	0,00	0,00
(-) Depreciación Acumulada de Activos Dispuestos:	0,00	0,00
Saldo Final:	15.889,18	12.470,79
IMPORTE EN LIBROS:	3.101,89	6.520,28

NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Estas cuentas contienen las obligaciones presentes contraídas por la empresa por impuestos fiscales, aportaciones a la seguridad social, beneficios sociales, impuestos municipales y la participación de los trabajadores en las utilidades.

INMOBILIARIA Y TURISMO FERNANDEZ ARIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CUENTA	2016	2015
	USD	
Con Administración Tributaria	0,00	0,00
Impsto Rta del Ejercicio	0,00	0,00
Con el IESS	216,00	216,00
Con el Municipio	872,46	647,42
Con Empleados	685,83	680,83
15% Participación Utilidades	0,00	0,00
Total:	1.774,29	1.544,25

NOTA 8.- PATRIMONIO:

El capital suscrito de la compañía es de \$ 800,00 y se encuentra totalmente integrado y pagado, habiéndose emitido las respectivas acciones al valor nominal de \$ 1,00 dólar americano.

La composición del patrimonio se detalla a continuación:

CUENTA	2016	2015
	USD	
Capital Social	800,00	800,00
Reserva Legal	400,00	400,00
Ganancias Acumuladas	11.540,56	11.540,56
Ganancia del Ejercicio	0,00	0,00
Total:	12.740,56	12.740,56

NOTA 9.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS:

Los ingresos de la entidad, corresponden a los recursos generados en la actividad de prestación de servicios, comisiones ganadas y otros.

CUENTA	2016	2015
	USD	
Servicios Prestados	0,00	0,00
Otros Ingresos	19.398,17	21.485,81
Total:	19.398,17	21.485,81

INMOBILIARIA Y TURISMO FERNANDEZ ARIAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 10.- GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Estos rubros se presentan de acuerdo a la "naturaleza de los gastos".

CUENTA	2016	2015
	USD	
Personal	15.724,00	16.554,67
Servicio de Terceros	0,00	0,00
Depreciaciones	3.418,39	3.418,39
Suministros y Materiales	26,14	35,62
Tributos y Aportaciones	225,04	225,04
Otros Conceptos	4,60	1.252,09
Total:	19.398,17	21.486,81

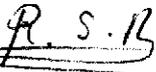
NOTA 11.- HECHOS POSTERIORES:

No han ocurrido hechos o transacciones que pudieran tener efecto significativo sobre los estados financieros de **INMOBILIARIA Y TURISMO FERNANDEZ ARIAS S.A.**, o que sean de tal grado que necesiten ser revelados en los mismos, entre el cierre de estos estados contables y el 28 de Marzo del 2017, fecha de su aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionista.

NOTA 12.- APROBACIÓN DE LOS ESTADO FINANCIEROS:

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas y autorizados para su publicación y presentación a los organismos de control el 28 de Marzo del 2017.

Atentamente,



Rosa M. Samanlego Ruiz
CONTADORA
RUC # 1702498591001