Capital Social	$	800,00
Reserva Legal	$	45.758,06
Resultados Acumulados	$	448.211,05
Resultado del Período	$	87.348,13
TOTAL	$	582.117,26

Daniela Ordóñez
GERENTE GENERAL

Margarita Carrera
CONTADORA GENERAL

INMORDCHI S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros para el año que termina al 31 de diciembre de 2015

1. Información general.

Inmordchi S.A., es una sociedad Anónima ubicada en la ciudad de Quito. La Compañía tiene como objeto: a) Importación, Exportación, Compraventa, Comercialización, Fabricación, Distribución, Representación, Agenciamiento, Mandato, Comisión, de productos en general como: útiles de oficina y papelería; aparatos eléctricos, electrónicos y electrodomésticos; artículos de cerámica, ferretería, cordelería, juguetería y juegos, libros, papel, madera, pieles, pinturas, barnices y lacas, productos de hierro y acero, artículos de cristal; b) Equipamiento y aprovisionamiento de hoteles, restaurantes, y, en general para empresas que se dediquen a esta clase de actividad. Para lo cual podrá actuar como agente o representante de personas naturales o jurídicas, a la conformación de asociaciones o consorcios; y, en general realizar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la ley. Podrá fusionarse con empresas constituidas o por constituirse en el Ecuador o en el Exterior, sean estas también nacionales o extranjeras y/o contratar con ellas, con empresas, compañías y/o profesionales especializados. El constituirse en consejera, promotora, agente o representante de otras compañías a las que además podrá prestar servicios especializados que ellas requieran, para el normal desenvolvimiento de sus actividades; los servicios especializados que ellas requieran, no serán de aquellos regulados por la Ley de Consultoría. Para el cumplimiento de su objeto la compañía podrá realizar toda clase de contratos u operaciones permitidas por la las leyes ecuatorianas o de terceros países. Actuar como mandante o mandataria de personas naturales o jurídicas, a través de su representante legal, celebrar contratos de cuentas corrientes, y apertura de cuentas bancarias en general y depósitos permitidos por la Ley.

2.- Bases de Elaboración

Estos estados financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en la unidad monetaria de nuestro país que es el dólar (US$) que es la moneda funcional de la compañía.

La presentación de Estados Financieros de acuerdo con las NIIF, requiere la determinación y aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar políticas contables. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar políticas contables y que tengan mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen dentro de las notas detalladas a continuación:

3.- Activos Financieros

Las cuentas y documentos por cobrar se encuentran desglosadas de la siguiente manera:

Clientes Nacionales no Relacionados	$ 44.245,69

Se aplicó para su valuación la Nic 39 y la NIIF 7.

4.- Anticipo a proveedores locales

Al 31 de Diciembre el saldo de esta cuenta es de $487.645,68, en cuyo tratamiento se ha considerado la aplicación de la NIC 39, los valores son significativos porque corresponden a los anticipos recibidos por la venta de las propiedades.

5.- Provisión por deterioro de cartera

Al 31 de diciembre de 2012 el saldo de esta cuenta es de $ 4.930,60 correspondiente a la aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera

5.- Activos por Impuestos Corrientes

Está conformado por el crédito tributario a favor de la empresa por Iva así como también el crédito por Impuesto a la Renta.

Crédito Tributario Iva	$ 69.434,68
Crédito Tributario por Impuesto a la Renta	$ 28.382,22
TOTAL	$ 97.816,90

6.- Propiedad Planta y Equipo

Se ha aplicado la Nic 16, utilizando el método de depreciación por línea recta:

$$\frac{\text{Costo Histórico - Valor Residual}}{\text{Vida útil}}$$

Se ha considerado un valor residual del 10% y una vida útil de 20 años, tomando en cuenta que son propiedades cuya estructura nos permite determinar estos valores, además se ha procedido a separar los valores de los terrenos y las propiedades de acuerdo con las cartas prediales y a reclasificar las propiedades de inversión.

Al momento tenemos un monto de $ 435.398,53 en propiedad planta y equipo y $2.146.427,76 en propiedades de inversión.

Dentro de los activos no corrientes mantenemos las acciones de Safety Enforcement Seguridad Vial S.A., por un valor de $420.000,00 que nos han generado un ingreso de $5.600,00 por anticipo de dividendos para el año 2015.

7.- Cuentas y Documentos por Pagar

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre es de $ 178.404,20, valor que corresponde a las cuentas por pagar a Proveedores Locales.

8.- Obligaciones con la Administración Tributaria, IESS y empleados.

El valor asciende a $ 45.346,53 desglosado de la siguiente manera:

Provisión Impuestos por Pagar	$44.864,14
Aportes al IESS	$ 437,99
Multas por pagar	$ 44,40

9.- Cuentas y documentos por Pagar Largo Plazo

El saldo al 31 de diciembre es de $ 2.820.042,49 compuesto por:

Diego Ordóñez	$ 326.405,24
María Fernanda Chiriboga	$ 4.963,54
Daniela Ordóñez Chiriboga	$ 19.398,75
Apex Electronic & Services LLC	$ 2.137.062,74
Neocosideco S.A.	$ 315.171,96
Cosideco C.Ltda.	$ 16.305,60
Edificio Cosideco	$ 734,66

10.- Pasivos Diferidos

El saldo al 31 de diciembre del 2015, está compuesto por:

Pasivos por Impuestos Diferidos	$ 3.523,64
Pasivos por Ingresos Diferidos	$ 207,00

13.- Patrimonio

El Patrimonio al 31 de diciembre está compuesto de la siguiente manera: