

INMOBILIARIA SUÁREZROMÁN COMPAÑÍA LIMITADA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DEL 2016 Y 2017

NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:

"INMOBILIARIA SUAREZROMAN C. LTDA." fue constituida en Ecuador el 22 de marzo de 1985 bajo la modalidad de compañía limitada, domiciliada en Quito, siendo su objeto principal la contratación y negociación urbana: casas, edificios, departamentos, locales, y dentro de ella, la planificación, estudio y ejecución de las obras, así como el servicio de administración y mantenimiento de casas y edificios.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS:

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informa, de conformidad con la Resolución No SC.DS.G.09-006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O. 94 del 23.XII.09).

Caja y equivalentes de caja:

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

Clientes:

Los clientes se manejan de acuerdo a plazos establecidos de cobranzas. Se ha procedido a dar de baja el saldo de Bioglobal, una vez cumplido el plazo que el SRI considera a una cuenta como incobrable. No se ha podido recaudar los saldos de Britenergy en el ejercicio 2017.

Valuación de Activos Fijos:

Al costo de adquisición. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada y de acuerdo a las normas tributarias vigentes en el país: 20 para edificios, 10 para maquinaria, instalaciones, muebles, enseres y equipos, 5 para vehículos y 3 equipos de computación.

Ingresos y Costo por Ventas:

Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes, se reconocen cuando inicia el primer día del mes. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos:

Reconocimiento de Costos y Gastos:

Los costos y gastos son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que responden a ese período, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el ejercicio siguiente.

Provisión y Beneficios Sociales:

La Compañía ha provisionado los beneficios sociales que por Ley corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, así como aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS).

NOTA 3 CLIENTES

El movimiento de clientes fue como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2016	2017
Clientes	17.167,02	16.478,28
Total	<u>17.167,02</u>	<u>16.478,28</u>

NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2016	2017
Fiscales	5.665,32	4.567,64
Anticipo Proveedores		50,04
Total	<u>5.665,32</u>	<u>4.617,68</u>

NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

	DICIEMBRE 31	
	2016	2017
Terrenos	129.462,39	129.462,39
Edificios	447.515,25	447.515,25
Total	<u>576.977,64</u>	<u>576.977,64</u>
(-) Depreciación Acumulada	237.981,90	245.736,66
Total	<u>338.995,74</u>	<u>331.240,98</u>

No hay variación de Propiedades, Planta y Equipo excepto por la depreciación del presente ejercicio.

NOTA 6 OBLIGACIONES POR PAGAR

	DICIEMBRE 31	
	2016	2017
Proveedores	238,34	
Obligaciones Fiscales	1.550,75	42,33
Obligaciones I.E.S.S.	82,66	84,65
Obligaciones Empleados	9.277,50	
Préstamos Socios		13.927,86
Otras Cuentas por Pagar	6.913,54	4.564,18
Total	<u>18.062,79</u>	<u>18.619,02</u>

NOTA 7 OBLIGACIONES LARGO PLAZO

	DICIEMBRE 31	
	2016	2017
Préstamos Socios	75.276,90	75.276,90
Total	<u>75.276,90</u>	<u>75.276,90</u>

NOTA 8 IMPUESTO A LA RENTA

	DICIEMBRE 31	
	2016	2017
Utilidad/Pérdida Contable Antes de Impuesto a la Renta	- 9.790,11	- 10.561,51
Gastos No Deducibles	3.608,23	3.548,00
Utilidad Gravable	<u>- 6.181,88</u>	<u>- 7.013,51</u>
Impuesto a la Renta Causado		

Situación Fiscal:

Al 31 de diciembre del 2017, no se encuentra con ninguna obligación tributaria.

NOTA 9 CAPITAL SOCIAL

El capital social de Inmobiliaria SuárezRomán C. Ltda. al 31 de diciembre del 2017 es de \$ 400.00 en participaciones suscritas y pagadas al valor nominal de \$ 0.04 cada una.

NOTA 10 RESERVA LEGAL

De conformidad con el artículo 297 de la Ley de Compañías, de la utilidad líquida resultante en el ejercicio económico, se tomará al menos el 10% para formar la reserva legal, hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del capital social.

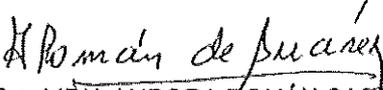
Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos.

NOTA 11 LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

La Compañía ha observado y cumplido con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2017.

NOTA 12 EVENTOS SUBSECUENTES

La empresa no tiene ningún litigio ni juicios laborales, y entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de este informe (marzo 28 de 2018) no se han producido eventos que en la opinión de la administración, pudieran tener efectos significativos dentro de los estados financieros.


Sra. LIDIA AURORA ROMÁN CASAREZ
GERENTE GENERAL


Ing. MARLENE GUEVARA
CONTADORA
Registro No.17390