

INMOBILIARIA MALENA INMACA C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1.- Entidad y Objetivo Social.

La empresa, INMOBILIARIA MALENA INMACA C.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas, según consta en la Escritura Pública celebrada el 12 de Marzo de 1981.

Su principal actividad es, Alquiler de Bienes Inmuebles.

La dirección fiscal registrada de la Compañía es, Baquerizo Moreno No. 1117 y Av. 9 de Octubre.

2.- Principios contables

Los principales principios contables de contabilidad utilizados por la Compañía son:

a) BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros fueron preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las Normas Internacionales en varios sucesos.

b) Instrumentos financieros no derivados ~ (NIC # 32)

Los instrumentos financieros no derivados presentados en el Balance General, corresponden principalmente a los rubros bancos, cuentas por Cobrar y cuentas por pagar. La programación de la recuperación de la cartera no es superior a 30 días, por ello no aplica estimación significativa inherente a una valuación del costo del dinero mediante tasa de interés por los 30 días referenciados.

De igual manera la compañía no mantiene en sus registros deudas mayor a 30 días

c) Propiedades Plantas y Equipos ~ (NIC # 16)

La actividad esencial de la empresa es exclusivamente alquiler de bienes Inmuebles; para ejecutar este servicio ha sido la modalidad de alquiler de Activos por ello los activos registrados están registrados con su valor nominal y la depreciación se calcula en base al método de línea recta y de acuerdo a las siguientes vidas útiles estimadas.

| | LORTI | NIIF |
|------------------------|-------|------|
| | Años | Años |
| Inmuebles | 20 | 20 |
| Muebles y Enseres | 10 | 10 |
| Equipos de Computación | 3 | 3 |

INMOBILIARIA MALENA INMACA C.A.

d) Cuentas por Pagar Comerciales-

Las obligaciones por pagar a proveedores habitualmente se realizan en menos de 30 días y corresponden a servicios básicos y alicuotas por mantenimiento.

e) Reconocimiento de Ingresos, costos y gastos-

Los ingresos por alquiler se los registra en el período que se realizó dicho alquiler y en el momento que se recibe el valor correspondiente al canon, que promueven los beneficios a la Compañía.

Los costos y gastos se reconocen en el estado de resultados.

f) Impuesto a la renta-

El impuesto sobre la renta corriente es el impuesto a pagar en el año sobre las utilidades gravables, calculado en base a la tasa de impuesto vigente a la fecha del balance general

3.- Efectivo en Caja y Bancos-

| | |
|---|--------------|
| A continuación se presenta la composición del rubro | <u>2.015</u> |
| Cuenta Corriente | 929.65 |
| Total efectivo en caja y bancos | 929.6 |

a) La cuenta corriente se mantiene en bancos locales (Banco del Pasifico) están denominadas en dólares estadounidenses. La cuenta corriente mantenida localmente no genera interés.

4.- Cuentas por Cobrar clientes-

A continuación se presenta la composición del rubro: 2.015

| | |
|--------------------------|----------|
| Cuentas clientes | 1.524.37 |
| Total Cuentas por Cobrar | 1.524.37 |

5.- Propiedades Plantas y Equipos-

Al 31 de diciembre del 2.015 el movimiento y la composición del rubro es el siguiente:

| Costo | <u>saldo inicial</u> | <u>Bajas</u> | <u>saldo Final</u> |
|-------------------|----------------------|--------------|--------------------|
| Edificio | 344.079,12 | - | 344.079,12 |
| Muebles y Enseres | 1.899,18 | - | 1.899,18 |
| Subtotal | 345.978,30 | - | 345.978,30 |

INMOBILIARIA MALENA INMACA C.A.

| | | | |
|------------------------|------------|---|------------|
| Depreciación acumulada | 3.421.25 | - | 3.421.25 |
| Saldo neto | 342.557.05 | - | 342.557.05 |

De acuerdo con la política establecida por la Gerencia, la Compañía no mantiene pólizas de seguros, porque prevé una liquidación anticipada de la Compañía.

6.- Impuestos y retenciones por pagar-

| | |
|---|--------------|
| | <u>2.015</u> |
| Impuesto a la renta por pagar | 27.66 |
| Participación de trabajadores por pagar | 22.18 |

7.- Patrimonio Neto

a) Capital Social

Al 31 de Diciembre de 2.015 el capital social de la compañía esta representada por 20.000 acciones ordinarias y nominativas con valor nominal de US\$ 0.04 cada una, totalmente pagadas

A continuación se presenta la composición accionaria al 31 de diciembre de 2.015:

| | % |
|-----------------------------------|-------|
| NAVAS NUQUES LUISENRIQUE FERNANDO | 66.66 |
| NVAS NUQUES MALENA FERNANDA | 33.34 |

b) Reserva legal-

La Ley de Compañías requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

8.- Ingresos operacionales-

A continuación se presenta la composición del rubro:

| | |
|----------------------------------|--------------|
| | <u>2.014</u> |
| Ventas netas locales no gravadas | 6.850.00 |
| Total ventas no gravadas | 6.850.00 |

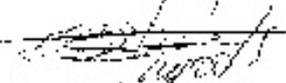
INMOBILIARIA MALENA INMACA C.A.

9.- Gastos de administración y ventas-

A continuación se presenta la composición del rubro:

| | |
|--|------------------------|
| | <u>2,915</u> |
| Sueldos y salarios y demás remuneraciones | 4.248.00 |
| Beneficios sociales | 708.00 |
| IESS APORTES | 473.65 |
| Honorarios profesionales | 250.00 |
| Predios urbanos | 611.00 |
| Contribuciones y Tasas | 262.30 |
| Depreciación Activos | 142.00 |
| Impuestos otros | 7.16 |
| TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS | <u>6.702.11</u> |

Atentamente



Tomás Pódestá Ramírez
CPA. Reg. Nac. 3957