

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A 31 de diciembre de 2015 y 2014, un resumen de las cuentas fue el siguiente:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Caja	58	58
Bancos	744	1.467
	802	1.515

Corresponde al dinero que la compañía posee en la caja chica y en su cuenta bancaria local.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A 31 de diciembre del 2015 y 2014, un resumen de las cuentas fue el siguiente:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Terrenos	588.050	588.050
Edificios	540.519	540.519
Total costo historico	1.138.569	1.138.569
Depreciación acumulada	(45.433)	(33.581)
	1.093.136	1.104.988

El movimiento del costo historico de las propiedades, planta y equipo en el año 2015 y 2014 fue el siguiente:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Saldo Inicial	1.138.569	1.138.569
Adiciones	-	-
Reclasificaciones	-	-
Saldo Final	1.138.569	1.138.569

El movimiento de la depreciación acumulada de las propiedades, planta y equipo en el año 2015 fue el siguiente:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Saldo Inicial	(33.581)	(21.279)
Depreciación del año	(11.852)	(11.852)
Reclasificaciones	-	(450)
Saldo Final	(45.433)	(33.581)

8. INVERSIONES A LARGO PLAZO

A 31 de diciembre de 2015 y 2014, un resumen de las cuentas fue el siguiente:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Inmobiliaria Ricachon S.A.	11.374	11.374
	<u>11.374</u>	<u>11.374</u>

Corresponde a la participación en el paquete accionario de la compañía.

9. PATRIMONIO

9.1 Capital Social. Al 31 de diciembre del 2015, el capital social y el capital autorizado de la compañía es de US\$ 5.580 y se encuentra conformado por 140.200 acciones de valor nominal de US\$ 0,04 ctvs cada una, todas ordinarias y nominativas.

El capital social de la compañía, se encuentra conformado de la siguiente forma:

Accionistas	% de Participación
Eduardo García Vergara	11
Mra. Cristina García Villacreses	6
Alejandro García Villacreses	22
Corporación Educativa S.A.	27
La Pamiela del Río C.A.	27
	<u>100</u>

9.2 Reservas. Al 31 de diciembre las compañías tiene conformadas las reservas que detallamos a continuación:

Cuentas	Saldo al 31-12-15
Reservas legal (1)	2.775
Reservas facultativas	1.425
Reserva aplicación NIIF (2)	1.133.359
	<u>1.137.570</u>

(1) La Ley de Compañía requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser captada en su totalidad.

Al 31 de diciembre del 2015, la compañía ya se apropiado el monto total de la reserva legal permitida por la ley.

(2) Incluyen los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de la NIIF. El saldo sólo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizados en absorber pérdidas, o devuelto en el caso de liquidación de la compañía.

9.3 Resultados.- A 31 de diciembre de 2015, la compañía presenta una utilidad acumulada de \$ 176.492, y que se encuentra conformado de la siguiente manera:

Cuentas	Saldo al 31-12-15
Resultado del ejercicio año 2008	2.087
Resultado del ejercicio año 2009	35.005
Resultado del ejercicio año 2010	36.470
Resultado del ejercicio año 2011	15.791
Resultado del ejercicio año 2012	27.960
Resultado del ejercicio año 2013	17.237
Resultado del ejercicio año 2014	24.201
Resultado del ejercicio año 2015	17.749
	<u>176.492</u>

10. INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, un resumen de las cuentas fue el siguiente:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Ventas 12%	60.000	60.000
	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

Corresponde a los ingresos generados por el alquiler del local ubicado en la Av. Victor Emilio Estrada N° 1217 y Laureles.

11. GASTOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, un resumen de las cuentas fue el siguiente:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Impuestos, contribuciones y otros	17.182	7.614
Servicios prestados	7.167	1.093
Servicios básicos	5.121	5.534
Otros	922	9.880
	<u>30.392</u>	<u>23.936</u>

12. TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, un resumen de las cuentas fue el siguiente:

		Al 31 de diciembre del 2015	2014
Cuentas por cobrar a compañías relacionadas a Iip			
La Familia del Río S.A.	(1)	269.204	232.536
		<u>269.204</u>	<u>232.536</u>
Cuentas por pagar a compañías relacionadas a Iip			
Corporación Educital S.A.	(2)	(55.275)	(48.125)
		<u>(55.275)</u>	<u>(48.125)</u>
		<u>213.929</u>	<u>58.732</u>

(1) La cuenta por cobrar se origina por la facturación que le realiza Inmobiliaria Simón S.A. a La Familia del Río S.A. por el alquiler del local ubicado en el sector de la Urdeca.

(2) Se origina por préstamos realizados entre relacionadas y que no reconocen un interés entre sí.

13. CONTINGENCIAS

A la fecha de los presentes estados financieros y a la emisión de nuestro informe, la compañía no presenta demandas laborales, ni civiles que puedan afectar razonablemente los estados financieros auditados.

14. EVENTOS SUBSECUENTES

En el periodo incurrido entre el 1 de enero de 2016 y la fecha de emisión de mi informe (Abril 22 del 2016), no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativas los saldos presentados en los estados financieros.