

INMOBILIARIA IEM C.A. IEMCA

Notas a los Estados Financieros

1. Efectivo y sus equivalentes

Al 31 de diciembre representan fondos disponibles en cuentas corrientes de instituciones financieras locales, sin ninguna restricción.

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Bancos	1,142	133
Caja	39,339	41,904
	40,481	42,037

2. Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Inquilinos	32,509	18,215
Empleados	1,170	-
Otras	230	1,690
Relacionadas	5,395	-
Préstamos a Terceros	3,432	-
Anticipo Proveedores	75	-
Total	42,811	19,905

3. Propiedades y Equipos

Las propiedades y equipos consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Costo o valuación	1,636,218	1,635,356
Depreciación acumulada y deterioro	(347,557)	(289,885)
	1,288,661	1,345,471

INMOBILIARIA IEM C.A. IEMCA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

Los movimientos de propiedades y equipos fueron como sigue:

	Terreno	Edificios	Instalaciones	Maquinarias y Equipos	Muebles y Enseres	Equipos de Cómputo	Total
	<i>(US Dólares)</i>						
Costo o valuación:							
Saldos al 31 de diciembre del 2016	487,984	1,138,629	1,758	4,673	916	-	1,633,960
Adiciones / Bajas	-	-	-	-	-	1,396	1,396
Saldos al 31 de diciembre del 2017	487,984	1,138,629	1,758	4,673	916	1,396	1,635,356
Adiciones / Bajas	-	-	-	-	-	862	862
Saldos al 31 de diciembre del 2018	487,984	1,138,629	1,758	4,673	916	2,258	1,636,218
Depreciación acumulada y deterioro:							
Saldos al 31 de diciembre del 2016	-	(284,657)	(1,596)	(3,565)	(807)	-	(290,625)
Gastos por depreciación	-	-	-	(503)	(91)	(13)	(607)
Bajas	-	-	-	1,075	273	-	1348
Saldos al 31 de diciembre del 2017	-	(284,657)	(1,596)	(2,993)	(625)	(13)	(289,884)
Gastos por depreciación	-	(56,932)	(35)	(467)	(92)	(147)	(57,673)
Bajas	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2018	-	(341,589)	(1,631)	(3,460)	(717)	(160)	347,557
Saldos netos al 31 de diciembre del 2018	487,984	797,040	127	1,213	199	2,098	1,288,661

4. Cuentas por cobrar largo plazo

Las cuentas por cobrar a largo plazo están constituidas como sigue:

INMOBILIARIA IEM C.A. IEMCA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Accionistas (herederos)	212,000	212,000
Relacionadas	32,273	32,217
Empleados	-	1,000
Otras	4,873	12,300
	249,146	257,517

5. Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Proveedores Locales	15,298	-
Multas	69	-
Relacionadas	7,792	-
	23,159	-

6. Obligaciones con el Iess y por Beneficios Definidos

Las obligaciones con el Iess y por beneficios definidos consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Iess:		
Fondo de Reserva	73	-
Aporte Patronal	454	161
Secap e Iece	40	15
Aporte Individual	338	138
Jubilación Patronal	28	28
Préstamos Quirografarios	133	-
Préstamos Hipotecarios	190	-
	1,256	342
Beneficios definidos:		
Décimo tercero	28	-
Décimo cuarto	322	-
Vacaciones	1,763	-

INMOBILIARIA IEM C.A. IEMCA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

Participación trabajadores	-	518
Jubilación patronal - beneficios post empleo	643	643
Bonificación por desahucio – beneficios por terminación	1,311	1,311
	4,067	2,472

7. Impuestos

Activos y Pasivos por Impuesto Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Activos por impuestos corrientes:		
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	23,523	15,395
Impuesto al valor agregado	16,088	1,852
Anticipo de impuesto a la renta	-	2,862
	39,611	20,109
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto al valor agregado - IVA por pagar y retenciones	14,230	3,202
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	1,535	814
Impuesto a la renta por pagar	-	2,842
	15,765	6,858

8. Cuentas por pagar a largo plazo

A continuación, un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Depósitos en garantía	1,000	1,000
Anticipo de inquilinos	385	186
Otras	2,590	2,590
	3,975	3,776

9. Patrimonio

Capital Pagado

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el capital pagado consiste de 800 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00 dólar.

INMOBILIARIA IEM C.A. IEMCA

Notas a los Estados Financieros (*continuación*)

10. Ingresos

Los ingresos consisten de lo siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Arriendos locales y departamentos	195,310	174,139
Parqueos	1,762	595
Mantenimientos	-	80
Rendimientos financieros	1,783	49
	198,855	174,863

11. Gastos de Ventas y Administración

Los gastos de ventas y administración consisten de lo siguiente:

	31 de diciembre	
	2018	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Sueldos y beneficios	57,027	20,194
Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	70,692	78,053
Servicios básicos	6,680	7,744
Gastos generales	37,403	23,838
Mantenimiento y reparaciones	21,618	26,423
Gastos financieros	88	937
Gastos de depreciación	57,673	607
Impuestos, tasas y contribuciones	6,407	13,617
	257,588	171,413


Lcdo. Rubén Morán Franco
Contador General