

INMOBILIARIA JOSE JAVIER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía fue constituida en Ecuador en el año 1980, domiciliada en la ciudad de Guayaquil y tiene como principal objeto social dedicarse a la Compra, Venta, Alquiler y Explotación de Bienes Inmuebles

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y están basadas en el coste histórico y en las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La emisión de estados financieros de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad involucra estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad implícita en el proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Gerencia.

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

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos

Ingresos de Ventas - Se registran con base en la emisión de las facturas a los clientes por el arriendo de locales.

Valuación de Propiedades, Planta y Equipo - 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 de 20 para edificio.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta – Al momento del pago son contabilizados con cargo a utilidades retenidas.

Capital Social - El capital social autorizado consiste en 800 acciones ordinarias con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (continuación)

Rubros	No. De Acciones	%	Valor de Acción	Valor US. \$
ACCIONISTAS				
Doumet Anton Michel	260	33.33%	1	260
Chedraui Ode Cecilia Renne	160	20.51%	1	160
Doumet Chedraui María Cecilia	120	15.38%	1	120
Doumet Chedraui José Javier	120	15.38%	1	120
Doumet Chedraui Juan Carlos	120	15.38%	1	120
TOTAL	780	100%		780

Reserva Legal - De acuerdo con la Ley de Compañía hay que apropiar el 10% de utilidad neta anual para la reserva legal, hasta que el saldo represente el 50% del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas.

Superávit Años Anteriores – Saldo representa la acumulación de los resultados de ejercicios económicos anteriores.

3. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

	31 de Diciembre	
	2016	2015
Total	1,928	1,640

4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

	31 de Diciembre	
	2016	2015
Crédito Tributario Renta	5,941	4,383
Crédito Tributario IVA	0	0
Total	5,941	4,383

5. OTROS ACTIVOS

	31 de Diciembre	
	2016	2015
Anticipo a Empleados	0	4,588
Mantenimiento y Adecuaciones	0	0
Total	0	4,588

6. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

	31 de Diciembre	
	2016	2015
Décimo Tercer Sueldo	97	91
Décimo Cuarto Sueldo	896	885
Fondo de Reservas	30	29
Vacaciones	140	88
Aportes Patronal IESS	137	133
Otras Provisiones	295	103
Participación a Empleados 15%	0	155
Total	1,595	1,484

7. IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR

	31 de Diciembre	
	2016	2015
Impuesto a la Renta Cías.	0	361
Impuesto a la Renta Empleados	0	0
Impuesto al Valor Agregado Ventas	245	210
Retención Impuesto al Valor Agregado	0	0
Retención en la Fuente Proveedores	0	0
Otras Retenciones de Impuesto	0	0
Total	245	571

8. OTROS PASIVOS

	31 de Diciembre	
	2016	2015
Depositos a Clientes	1,040	1,040
Cuentas por Pagar Proveedores	2,924	4,271
Otras Cuentas por Pagar	13,853	8,567
Total	17,817	13,878

9. PASIVO A LARGO PLAZO

	31 de Diciembre	
	2016	2015
Dr. Michel Doumet Anton	0	0
Total	0	0

Pasivo a largo plazo a favor de accionista no tiene fecha de vencimiento definida y no genera costos financieros.

10. IMPUESTO A LA RENTA

Las declaraciones de impuesto a la renta y de retenciones en la fuente han sido debidamente presentadas al Servicio de Rentas Internas.

11. PASIVOS CONTINGENTES

A la fecha de este informe la Compañía en mención no tiene obligaciones contingentes importantes que reportar.

12. PROPIEDAD INTELECTUAL

Cada uno de los programas que se han instalado en las computadoras de la compañía, han sido adquiridos legalmente y cuentan con las respectivas licencias de autorización de los fabricantes. Las marcas y el nombre comercial, con que trabajamos son de propiedad exclusiva de nuestra entidad.

13. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (Abril 18, 2017), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016. En mi opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de INMOBILIARIA JOSE JAVIER S.A. al 31 de diciembre del 2016, y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con NIIF.



Ing. CPA Erika Avecilla
Licencia Profesional # G12.142