

INMOBILIARIA DOS MIL S.A. INMODOSMIL

Políticas contables y Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre del 2015.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2015

Corresponden al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015.

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

La empresa INMOBILIARIA DOS MIL S.A. INMODOSMIL, fue constituida el 23 de Junio de 1999, inscrita en el Registro Mercantil con el N° 45 y anotada en el Repertorio bajo el N° 586 el 12 de Octubre de 1999, tiene un plazo de duración de 50 años, con una reforma de aumento de capital, cambio de domicilio, ampliación del objeto social el 23 de Diciembre del 1999, inscrita en el Registro Mercantil con el N° 322 y anotada en el Repertorio bajo el N° 463 el 3 de Mayo del 2000, y con una elevación del valor nominal de las acciones, aumento de capital y reforma parcial del estatuto social el 17 de Diciembre del 2015, inscrita en el Registro Mercantil con el N° 471 y anotada en el Repertorio bajo el N° 5293 el 24 de Diciembre del 2015, su actividad principal a la que se dedica la empresa INMOBILIARIA DOS MIL S.A. INMODOSMIL, es al alquiler de bienes Inmuebles.

Ubicada en las calles Telmo Sandoval y Circunvalación Norte, cantón Machala, Provincia de El Oro.

Antecedentes.

La empresa está considerada como PYMES y calificada en el tercer grupo de implementación de las Normas Internacionales de información Financiera NIIF para las PYMES, la estructura administrativa de la empresa es como sigue:

- Ing. Cesar Emilio Chavez Velasco – Gerente General, Nombramiento inscrito en el Registro Mercantil con el N° 715.
- Srta. Gladys Enma Escobar Espinoza – Presidente, Nombramiento inscrito en el Registro Mercantil con el N° 671.

NOTA 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Preparación:

Los presentes estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de normas Internacionales (IASB), y aplicadas de manera uniforme en el periodo que se presenta.

Los estados financieros han sido preparados bajo el criterio de **Costo Histórico**.

Periodo Cubierto:

Los presentes estados financieros cubren los siguientes periodos.

- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.
- Estado de Flujo de Efectivo, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.

Moneda Funcional y Presentación:

La moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía INMOBILIARIA DOS MIL S.A. INMODOSMIL es el dólar de Estados Unidos de América (USD).

Hipótesis de negocio en marcha:

Los mencionados estados de situación financiera han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por consiguiente, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

Reclasificaciones Significativas:

No existen reclasificaciones significativas que afecten la presentación de los estados financieros.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Del manual de políticas contables, se detalla a continuación las principales:

Medición de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al costo atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

Clasificación de Partidas

Tanto el Activo como el Pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes se clasificarán como Corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como No Corriente.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

Activos Financieros:

El Activo Financiero se medirá al precio de la transacción, incluyendo los costos de la misma, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos, sin considerar esto, si el acuerdo constituye, en realidad, una transacción de financiación; porque cuando la transacción es de financiación, el activo o pasivo financiero se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Inventarios

Los Inventarios se medirán al valor menor entre el Costo y el Valor Neto Realizable, considerándose como Valor Neto Realizable al precio de venta al cual se estime que se realizarán los inventarios en el curso normal de las actividades económicas, menos los costos de terminación y los costos para ponerlos en condición de venta, menos los gastos de comercialización y distribución.

Para la asignación del costo a los inventarios se empleará el método de valuación del Costo Promedio Ponderado.

Se evaluará al final de cada período sobre el que se informa si los Inventarios están deteriorados, es decir, si el Valor en Libros no es totalmente recuperable. Si existe deterioro en las partidas analizadas estas serán medidas a su Valor Neto Realizable y el deterioro se reconocerá en el resultado.

Propiedad, Planta y Equipo

Consideraremos como activo fijo al bien que sea igual o mayor a USD. 100,00 en adelante y con una duración de más de 1 año y se empieza a depreciar al siguiente día de su funcionamiento, las depreciaciones se registrarán mensualmente, considerándose cada mes de 30 días y el año comercial de 360 días.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor valor de los mismos.

Se medirá las partidas o elementos de propiedades, planta y equipo a su costo en la medición inicial. Todos los elementos de Propiedad, Planta y Equipo se medirán tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y menos cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

En la implementación por primera vez de la NIIF para las PYMES se utiliza el revalúo como el costo atribuido, asignando a las propiedades, planta y equipo.

Se usará el método de depreciación lineal para el cálculo de la depreciación de Propiedades, Planta y Equipos, y la vida útil se la obtendrá por cada activo conforme se pronuncie la Gerencia General respecto al periodo programado de uso así como con algún informe técnico o de proveedor donde determina la vida útil.

Activos Intangibles

Los activos intangibles se medirán inicialmente al costo y su medición posterior se realizará al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizará a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si no es posible hacerse una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se supondrá una vida útil de diez años. Si existiere algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas estimaciones.

Provisiones para Jubilación Patronal y Desahucio

El Código de Trabajo Ecuatoriano, obliga a los empleadores al pago de Jubilación Patronal a los Trabajadores que hayan laborado de forma continua e ininterrumpida 25 o más años y los montos se

deben calcular y registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado.

Habiendo realizado un análisis del porcentaje de rotación del personal se establece la política de cálculo de monto de jubilación patronal, una vez que hayan cumplido un periodo consecutivo o no, de pertenecer laboralmente a la empresa superior a 5 años, previo a un informe técnico de jefe inmediato superior.

CUENTAS ANUALES INDIVIDUALES

(100) Efectivos en Caja y Bancos

Diciembre 31		2015	2014
Caja Chica		500,00	500,00
Banco Moneda Nacional		1.297,84	1.380,13
TOTALES →		1.797,84	1.880,13

- (a) Al 31 de Diciembre de 2015 y 2014 corresponde valores asignados de caja chica a personal de confianza según los establecen los reglamentos correspondientes.
- (b) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponden a depósitos en la cuenta corriente de INMODOSMIL S.A. y son de libre disponibilidad.

(101) Inversiones

No existe información a revelar.

(102) Activos Financieros

Diciembre 31		2015	2014
Cuentas por Cobrar Clientes	(a)	23.751,33	26.378,75
Prest.Obre.-Jorn.-Aten. Medica Varios		0,00	2.061,11
Anticipo Part. Utilidades	(b)	2.569,19	10.740,22
Empresas Relacionadas		4.444,76	4.444,76
Prestamos a Funcionarios	(c)	0.00	1.340,00
TOTALES →		30.765,28	44.964,84

- (a) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, el saldo de cuentas por cobrar clientes corresponden únicamente a facturas por ventas de servicios de alquiler de bienes Inmuebles con créditos entre 30 y 180 días sin intereses.

Diciembre 31	2015	2014
Cuentas por Cobrar Clientes	23.751,33	26.378,75
Anticipo de Clientes M/N.	249.667,63	248.347,63
TOTALES →	225.916,30	-221.968,88

Que analizadas por vencimientos al saldo del año 2015 y 2014 nos permite establecer el siguiente detalle:

GRUPO DE EDAD	AÑO 2015	AÑO 2014
AUN NO VENCIDAS	2.566,05	3.161,50
1-30 DIAS VENCIDAS	2.122,64	1.697,10
31-60 DIAS VENCIDAS	1.861,60	3.212,24
61-90 DIAS DE VENCIDAS	1.861,60	1.197,04
MAS DE 90 DIAS VENCIDAS	15.339,44	17.110,87
TOTALES →	23.751,33	26.378,75

De cada cuenta por cobrar existe la certeza de futuro cobro por lo que no se establecen rubros por provisiones ni deterioros.

- (b) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponden a anticipo de participación de utilidades, que según el Código de Trabajo Art. 108 "Anticipo de utilidades e impuesto a la renta.- Las empresas pueden conceder anticipos a sus trabajadores para imputarlos al quince por ciento de las utilidades liquidas", lo cual la empresa viene registrando estos rubros en la mencionada cuenta. Se bajaron de Anticipo a Utilidades USD. 1.502,38 como pago de utilidades año 2014 y USD. 9.237,84 se afectó al gasto no deducible.
- (c) Al 31 Diciembre del 2015 y 2014, se realizaron bajas de esta cuenta en USD. 1.340,00, dichos valores fueron cobrado mediante abonos en el año 2015.

(103) Inventarios

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31		2015	2014
Terrenos adquiridos para Urbanizar	(a)	506.203,93	539.839,87
Inv. De Lubricantes		83,07	31,06
Inv. De Suministros y Materiales		27,80	35,67
Inv. De Herramientas		10,98	0,00
Inv. Refrigerante		11,77	0,00
Inv. Materiales Fabricación Taller		157,98	0,00
Otros Inventarios	(c)	78,46	78,46
TOTALES →		506.573,99	539.985,06

- (a) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponde a Terreno y mejoras adquiridos para ser Urbanizado. Su decremento en USD. 38.490,58, mediante acta de junta general extraordinario se determinó que del aérea de 1.238,28 mt², que corresponde a 7,13% manzana "E", por lo

pronto se destina para la construcción y arrendamientos de viviendas, la misma que fue contabilizada como Propiedades de Inversión.

- (b) Corresponden a otros inventarios que fueron bajados en el año 2010 de los Activos Fijos y subidos a otros inventarios para llevar un control de los mismos.

(104) Servicios y otros pagos anticipados

Diciembre 31		2015	2014
Anticipo a proveedores	(a)	0,00	21,17
TOTALES →		0,00	21,17

- (a) Al 31 de Diciembre del 2015, no hay Anticipo a Proveedores.

(105) Activos por Impuestos Corrientes

Diciembre 31		2015	2014
Pago Anticipado de Impuesto a la Renta	(a)	3.434,40	4.251,55
Crédito Tributario IVA		0,00	156,99
TOTALES →		3.434,40	4.408,54

- (a) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponden a Créditos Tributarios por retenciones de impuesto a la renta, año 2013 USD. 1.088,03; en el año 2014 USD. 1.334,71; y, en el año 2015 USD. 1.011,66.

(108) Propiedad Planta y Equipo

Diciembre 31		2015	2014
Terrenos		175.535,08	175.535,08
Instalaciones de Energía Eléctrica		2.660,00	2.660,00
Edificios y Construcciones		155.948,09	155.948,09
Equipos y Maquinarias de Construcción		38.378,36	36.688,36
Equipos de Comunicación		356,70	356,70
Equipos de Seguridad		8.918,13	8.718,13
Equipos de Oficina		6.347,34	0,00
Equipos de Computación		1.165,00	1.165,00
Muebles y Enseres		13.510,00	13.510,00
Total de Activos →		402.818,70	394.581,36
Menos Dep. Acumulada		60.727,37	51.422,02
TOTALES →		342.091,33	343.159,34

El movimiento de Propiedad, Planta y Equipo, fue como sigue:

	Terrenos	Inst. de Energía Eléctrica	Edificios y Const.	Equipos y Maq. de Const.	Equipos de Com.	Equipos de Seg.	Equipos de Oficina	Equipos de Comp.	Muebles y Enseres	Totales
Saldo Inicial 2015	175.535,08	2.660,00	155.948,09	36.688,36	356,70	8.718,13	0,00	1.165,00	13.510,00	394.581,36
Compras	0,00	0,00	0,00	1.690,00	0,00	200,00	6.347,34	0,00	0,00	8.237,34
Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bajas de Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bajas de Terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final al 2015	175.535,08	2.660,00	155.948,09	38.378,36	356,70	8.918,13	6.347,34	1.165,00	13.510,00	402.818,70
Dep. Acumulada	0,00	-2.451,63	-17.589,41	-27.875,08	-256,03	-4.394,58	-424,07	-1.165,00	-6.571,57	-60.727,37
Netos de Activos	175.535,08	208,37	138.358,68	10.503,28	100,67	4.523,55	5.923,27	0,00	6.938,43	342.091,33

Los activos fijos se miden al costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado.

El método de depreciación con el que se ha venido trabajando y se mantiene es el de línea recta de manera uniforme para todos los activos ya que refleja de mejor forma la vida útil de los mismos.

La vida útil del grupo de activos de "Instalaciones de Energía Eléctrica" se estableció en base a criterios de proveedores se mantiene en los 10 años; el grupo de "Edificios y Construcciones" en cuanto a Casa Unioro y Local # 51, se estableció en base a informe técnico en 57 y 40 años respectivamente y en cuanto al resto de Edificios y Construcciones" se estableció en base a criterios de proveedores se mantienen en 20 años; el grupo de "Equipo y Maquinaria de Construcción se estableció en base a informe de perito tras el proceso de adopción NIIF PYMES; en cuanto a "Equipo de Comunicación, Muebles y Enseres y Equipos de Seguridad" se establece la vida útil de acuerdo a criterio de los proveedores mantenido en 10 años; y equipos de computación se ha considerado la vida tecnológicas de los activos que la determina actualmente el mercado de 3 años promedios.

La Compañía realizó compras USD. 8.237,34 como parte de la Reinversión de Utilidades 2014 a reinvertirse en el 2015 por un monto de USD. 18.200,00 y el saldo se reinvirtió, la otra parte de la reinversión de utilidades la encontramos en Propiedades de Inversión.

(110) Propiedades de Inversión

Diciembre 31		2015	2014
Valor de Adquisición		38.490,58	0,00
Mejoras		13.971,91	0,00
TOTALES →		52.462,49	0,00

Mediante Acta de Junta General Extraordinaria Universal celebrada el 10 de Febrero del año 2015, se determinó que el 7.13 % del Terreno "Urbanización el Dorado Unioro" correspondiente a 1.238,28 mt², que por lo pronto se construya y se destine para arrendamiento de las viviendas, que bien podría iniciarse con el aérea considerado como Manzana "E" que comprende ocho solares, viviendas que se destinarán para arrendamiento y así lograr los correspondientes ingresos permanentes.

En cuanto a las **mejoras** de Propiedades de Inversión forman parte de las compras por la reinversión de utilidades año 2014 a reinvertirse en el año 2015.

(112) Activos Intangibles

El movimiento de Activos intangibles fue como sigue:

Diciembre 31	2015	2014
Urbanización El Dorado Unioro (& Diseño): Marca	376,27	376,27
Urbanización El Dorado Unioro (& Diseño): Nombre Comercial	376,27	376,27
Vivir bien, Cerca de todo: Lema Comercial	376,27	376,27
-Amortización Acumulada Intangibles	-406,21	-290,60
TOTALES →	722,60	838,21

Al 31 de diciembre del 2015, corresponden a marcas registradas, lema comercial, diseño de "Urbanización EL DORADO UNIORO".

(113) Otros Activos No Corrientes

El movimiento de otros activos tangibles fue como sigue:

Diciembre 31	2015	2014
Servicio Funerario de ACCIG	17.483,41	17.483,41
Servicio Funerario La Paz	10.710,00	10.710,00
Terreno Lote Panteón 6+4	9.863,47	9.863,47
TOTALES →	38.056,88	38.056,88

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, corresponden servicios funerarios y un lote panteón adquirido a Camposanto El Oro Camporo S.A. según Fact. # 15244 el 27 de agosto de 2012.

(200) Cuentas por Pagar

Diciembre 31	2015	2014
Cuentas por Pagar Proveedores M/N. C/P.	6.497,40	1.828,03
TOTALES →	6.497,40	1.828,03

Al 31 de Diciembre 2015 y 2014 de la cuenta Cuentas por Pagar Proveedores incluyen valores a crédito 30 días los cuales serán cancelados a inicios del año siguiente; también incluyen cheques girados y no cobrados ya sea porque se les entregó posfechado y otros porque a la fecha de cierre aun no se entregaron a proveedores.

(204) Otras Obligaciones Corrientes

Diciembre 31		2015	2014
Con la Administración Tributaria	(a)	519,65	174,26
Con el IESS	(b)	199,69	0,00
Por beneficios de Ley a empleados	(c)	1.051,16	926,28
Part. trabajadores por pagar del Ejercicio	(d)	4.851,43	4.380,68
TOTALES →		6.621,93	5.481,22

- (a) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, la compañía mantiene obligaciones con el SRI por retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, por retenciones en la Fuente del IVA efectuada a proveedores, valores que serán cancelados en el periodo inmediato superior

Diciembre 31	2015	2014
IVA por pagar	366,87	0,00
Rte.Fte.Imp.Rta. por pagar	81,14	76,78
Rte.Fte.Imp.Iva por pagar	71,64	97,48
Anticipo Impuesto Renta por Pagar	0,00	0,00
Impuesto a la Renta por Pagar	0,00	0,00
TOTALES →	519,65	174,26

- (b) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, se mantiene deuda con el IESS que serán canceladas a inicios del periodo siguiente.

Diciembre 31	2015	2014
Aporte al IESS por Pagar 9.35%	46,43	0,00
Aport. Patronal IEES por Pagar 11.15%	54,77	0,00
Iece y Secap por Pagar	4,92	0,00
Fondo de Reserva por Pagar	40,92	0,00
Préstamo Quirografario por Pagar	52,65	0,00
TOTALES →	199,69	0,00

- (c) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponden multas a empleados, personal administrativo y personal de taller por pagar de la Compañía.

Diciembre 31	2015	2014
Multas	563,61	473,06
Personal Administrativo por Pagar	453,22	453,22
Personal de Taller por Pagar	34,33	0,00
TOTALES →	1051,16	926,28

(d) Al 31 de Diciembre 2015 y 2014, corresponden a utilidades del 2014 por USD. 2.378,30 y año 2015 USD. 2.473,13.

Diciembre 31	2015	2014
Part. Utilidad Trabajadores por pagar	4.851,43	4.380,68
TOTALES →	4.851,43	4380,68

(205) Cuentas por Pagar Relacionadas, Diversas:

Diciembre 31	2015	2014
Obligaciones con relacionadas	33.175,28	37.328,23
TOTALES →	33.175,28	37.328,23

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, se muestra las Cuentas por Pagar Relacionadas, diversas a corto plazo.

(207) Anticipo de Clientes

Diciembre 31	2015	2014
Anticipo de Clientes	249.667,63	248.347,63
TOTALES →	249.667,63	248.347,63

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponden a cuentas de anticipos de clientes, valores anticipados por compra de Viviendas en "Urbanización EL DORADO-UNIORO".

(212) Obligaciones Bancarias L/P.

Diciembre 31	2015	2014
Banco del Pacifico	47.105,58	56.672,10
TOTALES →	47.105,58	56.672,10

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 se mantienen deudas con el Banco del Pacifico por hipoteca abierta y prohibición voluntaria de enajenar y anticresis. El Banco utilizó el tipo de amortización gradual con plazo a 3.600 días a una tasa de interés del 10,7810%, con fecha de vencimiento en agosto del 2019.

(213) Cuentas por Pagar Relacionadas L/P.

Diciembre 31	2015	2014
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas L/P	570.832,43	570.832,43
TOTALES →	570.832,43	570.832,43

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponden a Préstamos de Empresas Relacionadas a largo plazo. También se muestran créditos del exterior, registrados y no registrados en el Banco Central del Ecuador, valores prestados por la Empresa Relacionada AGRÍCOLAS LAPAVIC S.A.

Diciembre 31	2015	2014
Chávez Velasco César Emilio	142.225,06	142.225,06
Hda. La Paz y Hda. La Victoria	62.343,50	62.343,50
INFRUES S.A.	33.845,29	33.845,29
AGRISOLBA S.A.	2.618,58	2.618,58
Créditos del Exterior	75.800,00	75.800,00
Créditos del Exterior registrado BCE.	254.000,00	254.000,00
TOTALES →	570.832,43	570.832,43

(300) Capital:

Diciembre 31	2015	2014
Agrícolas LAPAVIC S.A	18.976,00	799,00
Sra. Tirza Santos Sosa	24,00	1,00
TOTALES →	19.000,00	800,00

La Compañía Inmobiliaria Dos Mil S.A. INMODOSMIL, actualmente cuenta con un capital suscrito de USD. 19.000,00 y un capital autorizado de USD. 38.000,00, siendo el valor de cada acción de USD. 1,00. El aumento de capital se realizó mediante escritura pública de elevación del valor nominal de las acciones, aumento de capital y reforma parcial del estatuto social de la compañía el 17 de Diciembre del año 2015, inscrita en el Registro Mercantil con el N° 471 y anotada en el Repertorio bajo el N° 5293 el 24 de Diciembre del 2015.

(301) Aporte para Futuras Capitalizaciones

Diciembre 31	2015	2014
Aporte para Futuras Capitalización	9.747,07	19.757,07
TOTALES →	9.747,07	19.757,07

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponden a Aporte para Futuras Capitalizaciones del principal accionista de la compañía. En esta cuenta contable tenemos registrado el valor de USD. 8.200,00 debido

a su reinversión de la utilidad año 2015 a reinvertirse en el año 2016, acordado mediante acta de junta general de accionistas celebrada el 13 de Abril de 2016.

(302) Reservas

Diciembre 31	2015	2014
Reservas Legales	3.640,87	678,67
TOTALES →	3.640,87	678,87

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, Cumpliendo con la normativa de la Superintendencia de Compañía, INMODOSMIL calculó el 10% de sus utilidades netas anuales como Reserva Legal hasta alcanzar por lo menos el cincuenta por ciento del capital. La Junta General de Accionistas puede resolver la formación de una Reserva Facultativa, la misma que se obtendrá después del porcentaje indicado anteriormente. La Reserva Legal del año 2015 es de USD. 918,00

(303) Resultados Acumulados

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31	2015	2014
Ganancia Acumuladas	6.215,73	92,13
Pérdidas Acumuladas	0,00	0,00
TOTALES →	6.215,73	92,13

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, ganancias año 2009 USD. 92,13, año 2013 USD. 6.015,83, año 2014 USD. 107,77.

(304) Resultados Acumulados NIIF

Diciembre 31	2015	2014
Resultados Acumulados NIIF	23.338,86	23.338,86
TOTALES →	23.338,86	23.338,86

(305) Resultados del Ejercicio

Diciembre 31	2015
Ganancia en Presente Ejercicio	62,03
TOTALES →	62,03

(400) Ingresos

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31	2015	2014
Ingreso de Actividades Ordinarias		
Servicios Prestados	102.406,81	106.508,93
Otros Ingresos		
Intereses Ganados por Préstamos	12,53	15,87
TOTALES →	102.419,34	106.524,80

(401) Gastos Administrativos:

Diciembre 31	2015	2014
Gastos Personal Administrativo	7.319,64	7.074,58
Otros Gastos Personal Administrativo	525,55	660,30
Otros Gastos Administrativos	3.963,43	4.564,91
Gastos Tributarios no Deducibles	13.795,31	1.833,86
TOTALES →	25.603,93	14.133,65

(402) Gastos Financieros:

Diciembre 31	2015	2014
Gastos Financieros	5.294,56	7.452,66
TOTALES →	5.294,56	7.452,66

(403) Costos de Producción:

Diciembre 31	2015	2014
Materiales	7.159,44	4.448,63
Mano de Obra	8.654,44	18.394,89
Otros costos de producción	38.589,46	32.890,42
TOTALES →	54.403,34	55.733,94

(500) Transacciones entre partes Relacionadas:

Los saldos entre partes relacionadas con saldo al 2015 son como sigue:

Diciembre 31	2015	2014
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes	23.307,92	25.671,10
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	0,00	0,00
TOTALES →	23.307,92	2.671,10

Diciembre 31	2015	%
Ventas de Servicios	98.116,00	95,80%
Compras de Servicios	13.950,93	23,78%
Compras de Bienes	6.260,69	10,67%

NOTA 4. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año 2015 fueron aprobados por la Junta General Universal de Accionistas celebrada el 13 de Abril del 2016.

(501) Pasivos Contingentes:

Concluido el periodo 2015 y habiendo analizado las novedades presentadas a la fecha no se cuenta con ninguna contingencia ni como activo ni como pasivo.

(502) Hechos ocurridos después sobre el periodo sobre el que se informa:

En el periodo 2015 no existen hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa por lo que no se incluye ningún detalle.

Por INMODOSMIL S.A.


Ing. César Emilio Chávez Velasco
REPRESENTANTE LEGAL