

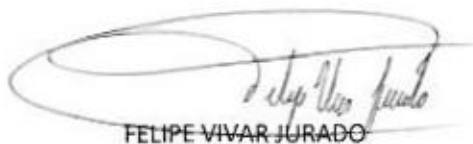
# INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL

## INTRODUCCIÓN

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros Consolidados bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de Diciembre del 2015, así como las Notas a los Estados Financieros.

## RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL, al 31 de Diciembre del 2015, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General



C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA

Contadora

**INMOBILIARIA DORISA S.A. CIVIL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de Diciembre de 2015**

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

**NOTA # 1**

<b>CAJA-BANCOS</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Banco Bolivariano	\$ <u>989.40</u>	\$ <u>259.63</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>\$ 989.40</b>	<b>\$ 259.63</b>

La empresa dispone de una cuenta corriente en el Banco Bolivariano y el fondo disponible no tiene ningún tipo de restricción.


**NOTA # 2**

<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ <u>21,446.12</u>	\$ <u>21,871.91</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>\$ 21,446.12</b>	<b>\$ 21,871.91</b>

**NOTA # 3**

<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Retenciones en la Fuente a Favor 2013	\$ 60.64	\$ 113.65
Retenciones en la Fuente a Favor 2014	\$ <u>0.00</u>	\$ <u>240.00</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>\$ 60.64</b>	<b>\$ 353.65</b>

Corresponde a créditos tributarios a favor de la compañía al 31 de Diciembre del 2015 por retenciones en la fuente que le fueron efectuadas.

  
**FELIPE VIVAR JURADO**

Gerente General

  
**C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA**

Contadora

**NOTA # 4**

<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Terrenos	\$ 19,058.66	\$ 19,058.66
Inmuebles (Excepto Terrenos)	\$ 3,554.00	\$ 3,554.00
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	<u>(\$ 693.50)</u>	<u>(\$ 515.78)</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>\$ 21,919.16</b>	<b>\$ 22,096.88</b>

Las propiedades incluidas en el balance por \$ 21,919.16 al 31 de Diciembre del 2015 representan bienes de propiedad de la compañía.

**NOTA # 5**

<b>PASIVO</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Proveedores Locales	\$ 12,694.04	\$ 16,935.00
Otras Cuentas por Pagar	\$ 4,615.32	\$ 2,040.23
Obligaciones con el Fisco	<u>\$ 113.51</u>	<u>\$ 171.42</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>\$ 17,422.87</b>	<b>\$ 19,146.65</b>

**Proveedores Locales:** Corresponde a obligaciones contraídas a corto plazo en la adquisición de bien inmueble y servicio de telefonía.

**Otras Cuentas por Pagar:** Corresponde a valores por pagar a terceros por gastos administrativos, que al 31 de Diciembre de 2015 ascienden a \$ 4,615.32.

**Obligaciones con el Fisco:** Cumpliendo con sus obligaciones tributarias, la compañía ha efectuado retenciones en la fuente, retenciones del IVA 12% y el cobro del Impuesto al Valor Agregado. Las obligaciones con la administración tributaria suman \$ 113.51, luego de haber efectuado la compensación del impuesto a la renta a pagar del presente ejercicio por el valor de \$ 562.69 con retenciones en la fuente a favor de años anteriores y el anticipo de impuesto a la renta del presente ejercicio económico.



FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General



C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA

Contadora

#### NOTA # 6

##### PATRIMONIO

**Capital Social:** Al 31 de Diciembre de 2015 el capital social asciende a \$ 800.00 y está constituido por 2,000 acciones de \$ 0.40 cada una.

**Aportes a Futuras Capitalizaciones:** Corresponden a valores entregados por los accionistas que al 31 de Diciembre de 2015 ascienden a \$ 8,791.56.

**Reserva Legal:** El saldo al 31 de Diciembre de 2015 asciende a \$ 197.65 que incluye la provisión del 10% efectuada en el presente ejercicio fiscal.

**Ganancias Acumuladas:** Corresponden a los resultados obtenidos en ejercicios económicos de años anteriores, que al 31 de diciembre del 2015 ascienden a \$ 15,424.37.

**Utilidad del Ejercicio:** La utilidad neta del ejercicio comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 asciende al valor de \$ 1,778.87, luego de la deducción del impuesto a la renta por pagar.

#### NOTA # 7

##### INGRESOS

**Arriendos con tarifa 12% de IVA:** Los ingresos por arriendo con tarifa 12% de IVA en el año 2015 fueron de \$ 2,400.00.

**Arriendos con tarifa 0% de IVA:** Los ingresos por arriendo con tarifa 0% de IVA en el año 2015 fueron de \$ 3,600.00.

El total de Ingresos del ejercicio fiscal 2015 asciende a la suma de \$ 6,000.00.

#### NOTA # 8

##### GASTOS

Durante el ejercicio económico del año 2015 los costos y gastos ascendieron a \$ 3,460.79. Los gastos fueron registrados en el momento que se produjeron. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



FELIPE VIVAR JURADO

Gerente General



C.P.A. GILLIAN APOLO RIERA

Contadora