

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

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

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Caja	129	129
Bancos	359	1.243
	<u>488</u>	<u>1.372</u>

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

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Terrenos	831.896	831.896
Edificios	222.205	222.205
Total costo historico	<u>1.054.101</u>	<u>1.054.101</u>
Depreciación acumulada	<u>(15.613)</u>	<u>(11.540)</u>
	<u>1.038.488</u>	<u>1.042.561</u>

El movimiento de 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	1.054.101	1.054.101
Adiciones	-	-
Reclasificaciones	-	-
Saldo Final	<u>1.054.101</u>	<u>1.054.101</u>

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	(11.540)	(7.467)
Depreciación del año	(4.073)	(4.073)
Reclasificaciones	-	-
Saldo Final	<u>(15.613)</u>	<u>(11.540)</u>

2. PATRIMONIO

- 2.1 Capital Social.** - A 31 de diciembre del 2015, el capital social y el capital autorizado de la compañía es de US\$ 2.000 y se encuentra conformado por 2.000 acciones de valor nominal de US\$ 1.00 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	37
María Cristina García Villacreses	18
Alejandro García Villacreses	9
Corporación Educativa S.A.	0
La Parrilla del Norte C.A.	27
	<u>100</u>

- 2.2 Reservas.** - A 31 de diciembre las compañías tiene conformadas las reservas que detallamos a continuación:

Cuentas	Saldo al 31-12-15
Reserva legal	(1) 1.000
Reservas facultativas	6.041
Reserva aplicación NIIF	(2) 970.448
	<u>977.490</u>

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

A 31 de diciembre del 2015, la compañía ya se ha apropiado del 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.

- 2.3 Resultados.** - Al 31 de diciembre del 2015, la compañía presenta una utilidad acumulada de US\$ 1.722 proveniente desde el año 2003.

Para nuestro informe, hemos considerado dentro de la cuenta de resultado, la utilidad del ejercicio económico del año 2015 que fue de US\$ 12.067.

9. INGRESOS

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%	36.000	36.000
	<u>36.000</u>	<u>36.000</u>

Corresponde a los ingresos generados por el alquiler del local ubicado en la Av. Francisco de Orellana s/n y Nahim Isaias (Sector de Kennedy Norte).

10. 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	14.527	6.650
Servicios prestados	633	1.114
Servicios básicos	4.140	3.957
Otros	46	7.261
	<u>19.546</u>	<u>18.982</u>

11. TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 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 Parilla del Norte C.A.	(1)	181.676	164.701
		<u>181.676</u>	<u>164.701</u>
Cuentas por pagar a Iip			
Accionistas		(56.655)	(56.655)
		<u>(56.655)</u>	<u>(56.655)</u>
Cuentas por pagar a compañías relacionadas a Iip			
Compañía Educativa S.A.	(2)	(13.200)	(13.200)
		<u>(13.200)</u>	<u>(13.200)</u>
		<u>111.821</u>	<u>94.846</u>

(1) La cuenta por cobrar se origina por la facturación que se realiza Inmobiliaria Simón S.A. a La Parilla del Norte C.A., por el alquiler del local ubicado en el sector de Kennedy Norte.

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

12. CONTINGENCIAS

A la fecha de los presentes estados financieros y a la emisión de nuestro informe, la compañía no presenta contingencias latentes o ocultas que puedan afectar razonablemente los estados financieros auditados.

13. 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 significativa los saldos presentados en los estados financieros.
