

INMOBILIARIA ANAGUIMAR SOCIEDAD ANONIMA CIVIL

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los estados financieros adjuntos de INMOBILIARIA ANAGUIMAR SOCIEDAD ANONIMA CIVIL, al 31 de diciembre del 2015, los correspondientes estados de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, 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 para pymes). 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 INMOBILIARIA ANAGUIMAR SOCIEDAD ANONIMA 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 para pymes).


CPA LUCIA NACIPUCHA Z.
Contadora

INMOBILIARIA ANAGUIMAR SAC
 Notas a los estados financieros
 Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
 En dólares estadounidenses

NOTA # 1

Caja-Bancos

	2015	2014
Banco Bolivariano	2.128	618
Saldo final	<u>2.128</u>	<u>618</u>

NOTA # 2

Cuentas por Cobrar

	2015	2014
Clientes	0	1.154
Prov. Cuentas Incobrables	-67	-67
Compañías Relacionadas	753	725
Seguros Anticipados	1.079	983
Saldo final	<u>1.765</u>	<u>2.795</u>

NOTA # 3

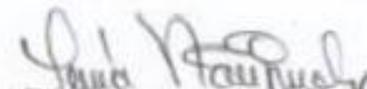
Dividendos por Cobrar

	2015	2014
Div.x Cobrar Frenoseguro	73.117	12.528
Div.x Cobrar Inm. Analia	181.117	122.983
Saldo final	<u>254.235</u>	<u>135.511</u>

NOTA # 4

Impuestos Diferidos

	2015	2014
Credito Trib. Rte. Fte. A favor	96	0
Saldo final	<u>96</u>	<u>0</u>


 CPA LUCIA NACIPUCHA Z.
 Contadora

INMOBILIARIA ANAGUIMAR SAC
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

NOTA # 5

Propiedades, Planta y Equipos

	2015	2014
Terreno	1.770	1.770
Edificios	130.190	130.190
Vehiculos, Equipos de Transporte	43.728	43.728
(-) Depreciación Acumulada	-70.539	-55.284
Saldo final	105.149	120.404

NOTA # 6

Inversiones en Asociadas

	2015	2014
Acciones en Frenoseguro	491.242	194.025
Acciones en Inm. Analia	134.692	311
Saldo final	625.935	194.337

NOTA # 7

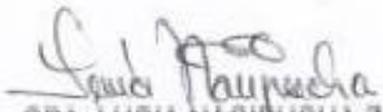
Cuentas por Pagar

	2015	2014
Proveedores	785	983
Acreedores Fiscales	3.082	1.030
Accionistas	125	21.935
Saldo final	3.991	23.948

NOTA # 8

Anticipo de Clientes

	2015	2014
Deposito en Garantia	1.030	1.030
Saldo final	1.030	1.030


CPA LUCÍA NACIPUCHA Z
Contadora

INMOBILIARIA ANAGUIMAR SAC
 Notas a los estados financieros
 Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
 En dólares estadounidenses

NOTA # 9

Dividendos por Pagar

	2015	2014
Dividendo por pagar Renato Aguilar	67.089	5.627
Dividendo por pagar Analia Aguilar	125.533	0
	<u>192.622</u>	<u>5.627</u>

NOTA # 10

Obligaciones con Instituciones Financieras

	2015	2014
Porcion Corriente Banco Bolivariano	4.766	4.327
Banco Bolivariano L/P	2.128	6.895
	<u>6.895</u>	<u>11.221</u>

NOTA # 11

1.) Patrimonio de los Accionistas

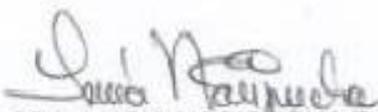
Capital Social:

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 participaciones de US\$ 0.04 cada una.

Accionistas	Acciones	US\$
Aguilar Marzo Analia	14000	560
Aguilar Marzo Renato Juan	6000	240
Total	<u>20000</u>	<u>800</u>

Reservas

	2015	2014
Reserva Legal	6.329	6.329
Reserva Facultativa	177	177
Reserva de Capital	155.922	155.922
Total	<u>162.429</u>	<u>162.429</u>


 CPA. LUCIA NACIPUCHA Z.
 Contadora

INMOBILIARIA ANAGUIMAR SAC
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

Utilidades Acumuladas: Suman al 31/12/2015 la cantidad de \$ 24.981,01 correspondiente a ejercicios de años anteriores.

Utilidad del Ejercicio: La utilidad neta del ejercicio asciende a \$ 596.559,32 la cual incluye el impuesto a la renta causado por \$ 2.697,24

2.) Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

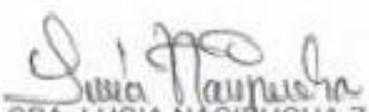
Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

3) Conciliación del resultado contable tributario

	2015	2014
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	599.257	225.857
Dividendos Exentos	-620.850	-253.013
Deducción por discapacidad y otros	0	0
Deducciones por leyes especiales	0	0
Gastos no Deducibles	1.893	3.937
Otras rentas exentas	0	0
Utilidad (perdida) Gravable	-19.701	-23.219
Impuesto a la Renta mínimo	2.697	2.229


CPA. LUCIA NACIRUCHA Z.
Contadora

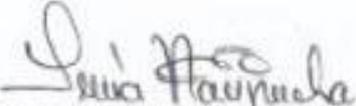
INMOBILIARIA ANAGUIMAR SAC
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 y 2014
En dólares estadounidenses

NOTA # 12
INGRESOS

El total de ingresos durante el periodo asciende a \$ 9.300 y corresponde a Ventas por Arriendos de Bienes Inmuebles.

NOTA # 13
GASTOS

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas 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.


CPA. LUCIA NACIPUCHA Z.
Contadora