

COMPAÑÍA ANONIMA CIVIL ISABEL AMALIA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2015

(Expresados en dólares de E.U.A.)

1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

LA COMPAÑÍA ANONIMA CIVIL ISABEL AMALIA S. A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador el 6 de septiembre de 1973, tiene como objeto el arriendo de bienes inmuebles.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación:

Bases de presentación

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

Los estados financieros de la empresa han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria (u.m.) del Ecuador, en idioma castellano y de acuerdo a las Normas Internacionales de información Financiera vigentes y preparados con base de los costos históricos.

Reconocimiento de Ingresos

La compañía reconoce los ingresos cuando los bienes son entregados o servicios son prestados al cliente.

Los gastos son costos que están relacionados con ingresos del periodo ya sea directa o indirectamente y Son reconocidos en el ejercicio en que se utilizan.

3.- ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES CRITICOS

Los estimados y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en diversos factores Incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideren razonables de acuerdo a las normas.

4.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta efectivo y equivalentes de efectivo está compuesta por:

Efectivos en caja-bancos	145.615,91
Total	<u>145.615,91</u>

5.-CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar suman el valor de USD 5.918,38 y están compuestas por:

Cuentas por cobrar clientes	1.792,00
Cuentas por cobrar Préstamos personal	3.086,41
Otras cuentas por cobrar	1.039,97
Total	<u>5.918,38</u>

6.-PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas pagos anticipados suman USD 8.725,53 y corresponde a pagos por anticipos tributarios como; Retención en la fuente, Anticipo de Impuesto a la Renta y crédito Tributario de IVA.

Retención en la fuente	2.428,72
Anticipo de Impuesto a la Renta	4.266,94
Pago anticipado	861,59
Crédito Tributario de IVA	1.168,28
Total	<u>8.725,53</u>

7.-ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas de activo no corriente, están compuestas por las cuentas de Terrenos, Edificios, Vehículos e Inversiones en otras compañías, detalladas en la siguiente forma.

Terrenos	25.992,21
Inmuebles	165.612,57
Muebles y enseres	3.028,13
Vehículos	7.500,70
Inversiones en otras compañías	5.336,57
(-) Depreciación Acumulada	-57.964,22
Total	<u>149.505,96</u>

8.-PASIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas de pasivo corriente están formadas por valores por pagar Relacionadas, no Relacionadas y otras cuentas por pagar, estas son obligaciones que la empresa tiene a corto plazo, es decir en un plazo menor a un año se deben pagar estas obligaciones a los acreedores o proveedores, estas son.

Cuentas por pagar no Relacionadas	7.427,62
Cuentas por pagar relacionadas	50.730,05
Beneficios Sociales por pagar	4.202,84
Impuesto por pagar	677,46
IESS por pagar	376,42
Participación trabajadores en el ejercicio	3.052,58
Total	<u>66.466,97</u>

9.-PASIVO NO CORRIENTE

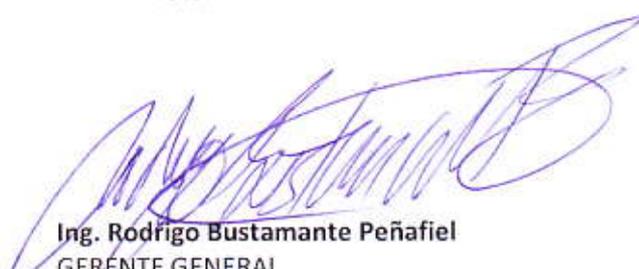
Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas de pasivo no corriente están formadas por valores por pagar Relacionadas, no Relacionadas y otras cuentas por pagar, estas son obligaciones que la empresa tiene a largo plazo, es decir son obligaciones que se deben pagar después de un año, estas cuentas son:

Cuentas por pagar Relacionadas locales	198.705,69
Cobros anticipados a clientes	4.600,00
Provisión para Jubilación patronal	10.340,56
Provisión por Desahucio	4.433,00
Total	<u>218.079,25</u>

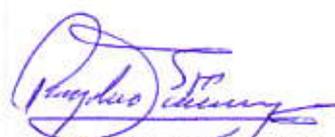
10.-PATRIMONIO

El patrimonio al 31 de diciembre de 2015, está compuesto por el Capital social de USD 2.000,00 USD 1.000,00 de Reserva Legal, USD 4.531,18 de Reserva Facultativa, USD 1.341,88 de Resultados acumulados de años anteriores, USD 343,44 Aporte para aumento de capital, USD 12.893,23 de la utilidad del periodo:

Capital Social	2.000,00
Reserva Legal	1.000,00
Reserva Facultativa	4.531,18
Utilidades Acumuladas	4.451,71
Aporte aumento de capital	343,44
Utilidad del Periodo	12.893,23
Total	<u>25.219,56</u>



Ing. Rodrigo Bustamante Peñafiel
GERENTE GENERAL
C. I. 0908911431



Rogelio Sánchez Carrillo
Contador
RUC 1102331269001