

INMOBILIARIA MOLDOR S.A. "INMOLSA"

CONTENIDO

Estados Financieros:

- ❖ Estado de Situación Financiera
- ❖ Estado de Resultado Integral
- ❖ Estado de Flujo de Efectivo
- ❖ Estado de Cambios en el Patrimonio
- ❖ Notas a los Estados Financieros

Información General

INMOBILIARIA MOLDOR S.A. INMOLSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVOS AÑO 2013 Y 2012
(Expresado en Dólares)

<u>ACTIVO</u>	2013	2012
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente Efectivo	26.192,73	3.168,07
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Anticipo Impuesto a la Renta	8.130,84	297,06
ACTIVO NO CORRIENTE		
Terrenos	140.000,00	140.000,00
Edificios	1.155.971,60	1.180.000,00
(-) Dep. Acum. Prop. P. y Equipo	(15.335,36)	(9.887,68)
TOTAL ACTIVO	<u>1.314.959,81</u>	<u>1.313.577,45</u>
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por Pagar	0,00	129,15
Prov.Impto.Renta del Ejercicio	381,14	0,00
TOTAL PASIVO	<u>381,14</u>	<u>129,15</u>
PATRIMONIO		
Capital Suscrito o Asignado	800,00	800,00
Reserva Legal	741,91	667,94
Reserva Facultativa y Estatutaria	16.463,70	15.797,99
Resultados Acum.Prov.Adopción NIIF	1.293.361,36	1.293.361,36
Ganancias Acumuladas	1.860,38	1.860,38
Utilidad Neta del Ejercicio	1.351,32	960,63
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>1.314.959,81</u>	<u>1.313.577,45</u>

INMOBILIARIA MOLDOR S.A. INMOLSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPARATIVOS AÑO 2013 Y 2012
(Expresado en Dólares)

	AÑO 2013	AÑO 2012
INGRESOS		
Arriendos	42.000,00	42.000,00
GASTOS DE OPERACIÓN		
Administrativos	40.191,43	41.039,37
Utilidad/(Pérdida) de Operación	1.808,57	960,63
<u>OTROS EGRESOS</u>	76,11	0,00
<u>OTROS INGRESOS</u>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.732,46	960,63
15% Trabajadores	1.732,46	
22% Impuesto Renta	381,14	
UTILIDAD NETA	1.351,32	

INMOBILIARIA MOLDOR S. A. INMOLSA**FLUJO DE EFECTIVO****SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2013**

CONCEPTOS	SALDO INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	SALDO FINAL
Saldo a Diciembre 31 de 2012	3.168,07			
Ingresos por Arriendos		42.000,00		
Pago Anticipo Impuesto a la Renta			8.130,84	
Pago Contribuc.Superintend.Cías.			1.076,79	
Pago Impuestos Prediales			1.166,15	
Pago IVA y Retenciones			198,93	
Pago servicios básicos			267,38	
Pago guardianía			7.302,14	
Pago mantenimiento edificio			794,11	
Pago comisión,chequeras,varios			39,00	
Saldo a Diciembre 31 de 2013	3.168,07	42.000,00	18.975,34	26.192,73

INMOBILIARIA MOLDOR S. A. INMOLSA
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Expresado en Dólares)

	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMUL. NIIF	RESERVA LEGAL	RESERVA ESPECIAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2012	800,00	1.293.361,36	667,94	15.797,99	1.860,38	960,63
Apropiación Utilidad/Pérdida 2012			73,97	665,71		(739,68)
Prov.23% Impuesto a la Renta						(220,95)
Utilidad/Pérdida 2013						1.732,46
Prov.22% Imp. a la Renta (2013)						(381,14)
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2013	800,00	1.293.361,36	741,91	16.463,70	1.860,38	1.351,32

INMOBILIARIA MOLDOR S.A. "INMOLSA"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. INFORMACION GENERAL:

La actividad principal de la Compañía es compra, venta alquiler y explotación de bienes inmuebles.

Se constituyó con el nombre de **INALMARSA, INMOBILIARIA ALMAR S.A.** el 25 de Julio de 1993, regulada por la Superintendencia de Compañías. El 28 de Septiembre de 1994, la Compañía prorrogó su plazo de duración hasta 100 años, mediante escritura pública inscrita en el Registro Mercantil el 05 de Octubre de 1994.

El 24 de Septiembre del 2010 cambió la denominación social a **INMOBILIARIA MOLDOR S.A. INMOLSA**, reformó sus estatutos y cambió el domicilio al Km. 5 ½ Vía a Daule.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Las siguientes han sido las políticas contables utilizadas en la preparación de los estados financieros que se adjuntan:

(a) ESTADO DE CUMPLIMIENTO.- La Compañía mantiene sus registros contables en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$), que es la moneda oficial a partir del 13 de Marzo del 2000, en que el Gobierno Ecuatoriano dispuso la vigencia de un nuevo sistema cambiario en el País. Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de

Información Financiera (NIIF), aceptadas en la República del Ecuador, y, demás disposiciones del marco normativo de información financiera que resulta de aplicación, vigentes al 31 de diciembre de 2013.

(b) BASE DE PRESENTACION.- Los estados financieros de la Compañía, han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

(c) EQUIVALENTE A EFECTIVO.- La Compañía, para propósitos de presentación del estado de cambios en la situación financiera, considera como equivalentes de efectivo el saldo de efectivo en caja y bancos.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
SALDO EN CAJA	\$ 26.192,73	\$ 3.168,07

(d) ACTIVO NO CORRIENTE
PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, propiedades, planta y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor, si hubiere.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen. Cabe señalar, que algunas partidas de propiedades, planta y equipo, requieren revisiones periódicas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El costo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y la puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considerará como costo de los elementos de activos fijos, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificables. Un activo calificable es aquél que requiere de un período de tiempo sustancial antes de estar listo para su uso o venta, período que la Administración ha definido como mayor a un año. Al 31 de Diciembre del 2013, la Compañía no ha adquirido ni construido activos calificables, por lo que no han activado costos de financiación.

TERRENO: El terreno fue revaluado en el año 2012 y su valor actual es:

COSTO	0,00
VALOR NIIF	<u>140.000,00</u>
TOTAL	\$ 140.000,00

(e) EDIFICIO: El valor del edificio según las NIIF es:

COSTO	26.638,64
VALOR NIIF	<u>1.129.332,96</u>
TOTAL	\$ 1.155.971,60

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MODO DE DEPRECIACION Y VIDA UTIL

La depreciación se carga sistemáticamente a lo largo de la vida útil del activo. El método de depreciación es por línea recta.

El cargo por depreciación para cada período se reconoce en resultados.

La depreciación del edificio es a 40 años (2.50% anual)

A partir del 2013 se cargará en resultado la depreciación aumentada por efecto de NIIF considerando el valor residual.

PASIVOS

(f) **PASIVOS CORRIENTES.-** La cuenta a Diciembre del 2013 cerró con los siguientes valores :

	2013	2012
PASIVOS CORRIENTES	\$ 381,14	\$ 129,15

(g) **PARTICIPACION DE TRABAJADORES.-** No se distribuye el 15% de participación ya que la compañía no cuenta con trabajadores.

(h) **IMPUESTO A LA RENTA.-** El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método de impuesto por pagar.

(i) **INGRESOS.-** Los ingresos ordinarios provienen del alquiler de locales, la facturación es mensual.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(j) **GASTOS.-** Los gastos se reconocen a medida que son incurrido, independientemente a la fecha en que se haya realizado el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

(k) **USO DE ESTIMACIONES.-** La preparación de los estados financieros, de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que la administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración de la Compañía considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron las más adecuadas en las circunstancias y basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

3. **RESERVA LEGAL:**

La ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

	2013	2012
VALOR RESERVA LEGAL	\$ 135,13	\$ 73,97

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. RESERVA ESPECIAL:

A Reserva Especial se transfiere el valor de la utilidad del año menos el 10% de Reserva Legal.

	2013	2012
VALOR RESERVA ESPECIAL	\$ 1.216,19	\$ 665,71

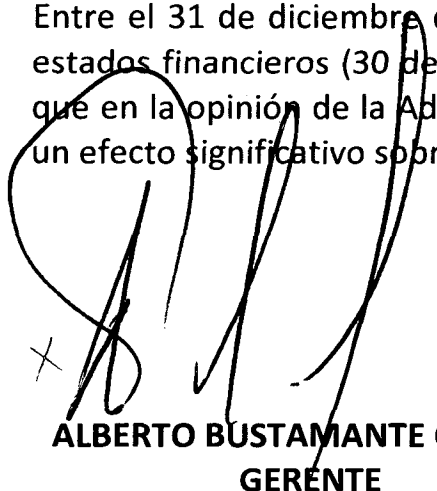
5. IMPUESTO A LA RENTA:

La provisión para Impuesto a la renta se calcula mediante la aplicación de la tasa impositiva corporativa del 22% sobre la utilidad (15% si las utilidades son reinvertidas). Al 31 de diciembre de 2013, el valor del Impuesto a la renta es:

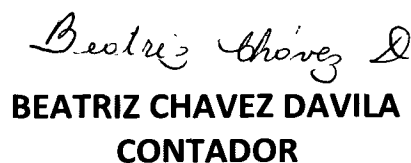
	22% 2013	23% 2012
IMPUESTO A LA RENTA	\$ 381,14	\$ 220,95

6. EVENTOS SUBSECUENTES:

Entre el 31 de diciembre de 2013 y la fecha de preparación de estos estados financieros (30 de marzo de 2014), no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.



ALBERTO BUSTAMANTE CHALELA
GERENTE



BEATRIZ CHAVEZ DAVILA
CONTADOR