

INMOBILIARIA MOLDOR S.A. "INMOLSA"

Información General

CONTENIDO

Estados Financieros:

- ❖ Estado de Situación Financiera
- ❖ Estado de Resultado Integral
- ❖ Notas a los Estados Financieros

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

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVOS AÑO 2016 Y 2015
(Expresado en Dólares)

<u>ACTIVO</u>	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente Efectivo	102.394,06	78.094,37
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Anticipo Impuesto a la Renta	7.951,58	7.946,10
ACTIVO NO CORRIENTE		
Terrenos	140.000,00	140.000,00
Edificios	1.180.000,00	1.180.000,00
(-) Dep. Acum. Prop. P. y Equipo	(147.500,00)	(118.000,00)
TOTAL ACTIVO	<u>1.282.845,64</u>	<u>1.288.040,47</u>
 <u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		
PASIVO CORRIENTE		
Impuesto a la Renta del Ejercicio	687,82	25,07
TOTAL PASIVO	<u>687,82</u>	<u>25,07</u>
PATRIMONIO		
Capital Suscrito o Asignado	800,00	800,00
Reserva Legal	959,31	950,42
Reserva Facultativa y Estatutaria	17.679,89	17.679,89
Resultados Acum.Prov.Adopción NIIF	1.287.472,04	1.287.472,04
Pérdidas Acumuladas	(26.816,87)	(18.975,84)
Utilidad Neta del Ejercicio	2.063,45	88,89
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>1.282.845,64</u>	<u>1.288.040,47</u>

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

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPARATIVOS AÑO 2016 Y 2015
(Expresado en Dólares)

	AÑO 2016	AÑO 2015
INGRESOS		
Arriendos	42.000,00	42.000,00
GASTOS DE OPERACIÓN		
Administrativos	39.248,73	37.187,22
Utilidad de Operación	<u>2.751,27</u>	<u>4.812,78</u>
<u>OTROS EGRESOS</u>		
Varios	-	7.898,82
<u>OTROS INGRESOS</u>		
Varios	<u>-</u>	<u>3.200,00</u>
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	2.751,27	113,96
Impuesto Renta	<u>687,82</u>	<u>25,07</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>2.063,45</u>	<u>88,89</u>

INMOBILIARIA MOLDOR S.A. "INMOLSA"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 2016.

(b) BASE DE PREPARACIÓN.- 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>2016</u>	<u>2015</u>
SALDO EN CAJA Y BANCOS	\$ 102.394,06	\$ 78.094,37

(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 del 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 2016, la Compañía no ha adquirido ni construido activos calificables, por lo que no han activado costos de financiación.

TERRENO: El valor del terreno a Diciembre/2016 es \$ 140.000,00

(e) EDIFICIO: El valor del edificio a Diciembre/2016 es \$ 1.180.000,00

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)

PASIVOS

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

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

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

(i) **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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(j) **USO DE ESTIMACIONES.-** La preparación de los estados financieros, de acuerdo con las NIIF 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.

	2016	2015
VALOR RESERVA LEGAL	\$ 959,31	\$ 950,42

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. IMPUESTO A LA RENTA:

La provisión para Impuesto a la renta se calcula mediante la aplicación de la tasa impositiva corporativa del 25% sobre la utilidad (15% si las utilidades son reinvertidas). Según el Registro Oficial # 510 de Mayo 28 de 2015 fue aplicado el 25% Impuesto a la Renta.

	2016	2015
IMPUESTO A LA RENTA	\$ 687,82	\$ 25,07



ALBERTO BUSTAMANTE CHALELA
GERENTE



BEATRIZ CHAVEZ DAVILA
CONTADOR