

INMOBILIARIA ADELITA S.A. INMOADELITA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DEL 2016

(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

NOTA 1. DESCRIPCION Y ENTORNO ECONOMICO DE LA COMPAÑÍA

La Compañía tiene vigencia jurídica desde el 06 de Agosto del 1993, y tiene por objeto social las Actividades de Administración de Bienes Inmuebles, entre otras actividades más según su estatuto.

NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros son uniformes a partir de su primera presentación y se detallan a continuación.

a) PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros fueron elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF-PYMES) que involucra el uso de estimaciones contables para determinar los activos, pasivos y resultados, así como de la representación de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones de acuerdo con las definiciones y criterios de Reconocimiento de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos. A juicio de la Administración, las estimaciones y revelaciones indicadas son relevantes y fiables, y estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

Mediante Resolución N° 06.Q.ICL.004 del 21 de Agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías determinó la aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y Entidades sujetas al control y vigilancia.

Según Resolución N° SC.Q.ICL.CPAIFRS.11.01 del 12 de Enero del 2011, la Superintendencia de Compañías estableció condiciones para la aplicación de NIIF-PYMES; Condiciones que La Compañía cumple, motivo por el cual adopta las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF-PYMES.

Con Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, resolvió establecer el Cronograma de Aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y Entidades sujetas al control y vigilancia. De acuerdo con la resolución antes indicada y según el artículo segundo esta compañía cumplió con la elaboración de un Cronograma de Implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, siendo el año 2011 su periodo de transición y el año 2012 el periodo de aplicación de tales Normas.

b) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La Compañía en esta cuenta incluye Caja y Bancos valores de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares, y están relacionados con el Estado de Flujos de Efectivo.

c) CUENTAS POR COBRAR

La compañía realiza permanente evaluaciones y estimaciones para la provisión de ciertas cuentas de difícil recuperación, lo que la administración considera adecuado para cubrir probables pérdidas.

d) IMPUESTOS CORRIENTES

Incluye el Crédito Tributario a favor de la empresa por Anticipo Impuesto Renta Pagado en Julio y Septiembre 2016.

e) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocen las partidas de Propiedades, Planta y Equipo (Edificio y Terrenos) en base a su costo histórico, conociendo que es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros asociados con los elementos, los mismos que pueden medirse con fiabilidad; caso contrario deben ser reconocidos como un Gasto en el período que son incurridos.

Las depreciaciones se cargan a los resultados del periodo y se calculan reconociendo el desgaste del Activo bajo el método de línea recta, utilizando estimaciones y/o porcentajes que se consideran adecuadas y razonables, para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada.

NOTA 3. CAJA - BANCOS

Corresponde a valores de libre disponibilidad al 31 de Diciembre del 2016, con los siguientes saldos.

| | |
|--------------------------|---------------------------|
| Caja | \$ 200,00 |
| Banco Amazonas Cta. Cte. | <u>" 1.671,43</u> |
| Total | <u>\$ 1.871,43</u> |

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por Cobrar al 31 de Diciembre del 2016 están formadas por:

| | | |
|-----------------|-----------|------------------------|
| Laura Quichimbo | \$ | 720,00 |
| Mauro Quichimbo | " | 580,00 |
| Alfredo Jimenez | " | 220,00 |
| Clientes Varios | \$ | <u>613,50</u> |
| TOTAL | \$ | <u>2.133,50</u> |

NOTA 5. IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende:

| | | |
|---|-----------|------------------------|
| Anticipo Pagado: Julio y Septiembre 2016 - Impuesto Renta Año 2016 | \$ | <u>2.911,10</u> |
| Total | \$ | <u>2.911,10</u> |

NOTA 6. INMUEBLES Y TERRENOS

Estos Activos Fijos experimentaron variaciones en periodo 2016, sus saldos son los siguientes.

(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

| | Saldo Inicial | Incrementos y/o Retiros | Saldo Final | Tasa Anual de Depreciaciones |
|------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|---|
| Inmuebles | \$ 270.074,32 | - | \$ 270.074,32 | 5 % |
| Terrenos | <u>" 405.111,48</u> | - | <u>" 405.111,48</u> | (NoDepreciable) |
| Total Costo | " 675.185,80 | - | " 675.185,80 | |
| Depreciación Acumulada | <u>" (15.142,06)</u> | \$ (13.503,72) | <u>" (28.645,78)</u> | |
| Total | <u>\$ 660.043,74</u> | | <u>\$ 646.540,02</u> | |

NOTA 7. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016 los saldos de cuentas por pagar corrientes corresponden al siguiente detalle:

| | | |
|-----------------------------|-----------|----------------------|
| Impuesto IVA | \$ | 107,80 |
| Retenciones en la Fuente | " | 1,45 |
| Retenciones IVA | " | 7,37 |
| Impuesto Renta 25% año 2016 | " | <u>314,35</u> |
| Total | \$ | <u>200,33</u> |

El impuesto a la renta causado del año 2016 corresponde al 25% debido a la compañía muestra una composición societaria del 99.995% perteneciente a Paraísos Fiscales (Así lo dispone el Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno que indica.... ".... No obstante, la tarifa impositiva será del 25% cuando la sociedad tenga accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares residentes o establecidos en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con una participación directa o indirecta, individual o conjunta, igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad.....").

| <u>COMPOSICIÓN SOCIETARIA</u> | <u>%</u> | <u>CAPITAL</u> |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Grupo de Comunicación del Pacífico INC. (De Nacionalidad Panameña) | 99,995% | \$ 799,96 |
| Risaraldo S.A. (De Nacionalidad Ecuatoriana) | <u>0,005%</u> | <u>" 0,04</u> |
| Total | <u>100,00%</u> | <u>\$ 800,00</u> |

NOTA 8. GASTOS POR PAGAR

Corresponde a partidas de gastos en los cuales se incurrió pero que no han sido pagados, por lo tanto representan un pasivo al final del periodo 2016. Presenta un saldo de \$3.071,60 al 31 de Diciembre del 2016. Adicionalmente por 15% Participación Trabajadores del ejercicio corriente 2016 se provisionó un valor de \$221,89 por pagar.

NOTA 9. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

Son entregadas por los accionistas en préstamos, los que no están afectados por ninguna carga financiera y presenta al 31 de Diciembre del 2016 un saldo de \$ 602627,24.

NOTA 10. CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

Al 31 de Diciembre del 2016 el Capital Suscrito o Asignado es de \$ 800,00 y está dividido en Veinte mil (20.000) acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal cada una de Cuatro Centavos de Dólar de los Estados Unidos de América (US\$ 0,04).

NOTA 11. RESERVAS DE CAPITAL

Al 31 de Diciembre del 2016 el Saldo de la Reserva de Capital es \$43.004,01 el mismo que puede ser utilizado en aumentar el capital o absorber pérdidas o cualquier eventualidad de la compañía.

NOTA 12. UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Presenta un saldo de \$2.369,03 al 31 de Diciembre del 2016 y provienen de las utilidades de ejercicios anteriores.

NOTA 13. RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

Según resolución No.SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007 dictada por la Superintendencia de Compañías el 9 de Septiembre del 2011 en su artículo segundo dispone que el saldo de la Cuenta Resultados provenientes de la adopción de NIIF debe ser transferida a la cuenta Resultados Acumulados, la misma que presenta un saldo de \$(11,74) al 31 de Diciembre del 2016.

NOTA 14. RESULTADOS DEL EJERCICIO

La Utilidad Neta del Ejercicio Económico al 31 de Diciembre del 2016 es de \$943,05 luego del 15% Participación Utilidades y del 25% de Impuesto Renta.

NOTA 15. INGRESOS

Los Ingresos de la Compañía provienen de la Prestación de Servicios originados por las Actividades de Administración de Bienes Inmuebles, entre otros servicios.

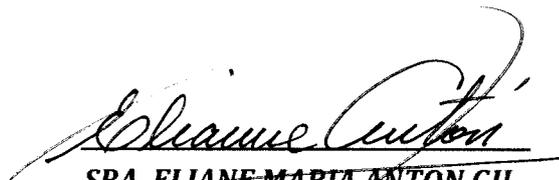
NOTA 16. CONTINGENCIAS

Al 31 de Diciembre del 2016 la Compañía no presenta saldos en Activos y Pasivos Contingentes.

NOTA 17. EVENTOS SUBSECUENTES

Posterior a la fecha del Estado de Situación Financiera no ha ocurrido ningún evento que amerite un Ajuste o Revelación en los Estados Financieros de la Compañía.

GERENTE GENERAL



SRA. ELIANE MARIA ANTON GIL
C.I. 0904943685