

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TRASCURRIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD.

La CIA. EDIPLARQCOMPANY S.A. es una sociedad privada Ecuatoriana constituida el 21 de agosto de 2002, la misma que está controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y tiene asignado el registro expediente # 109388. La actividad principal de EDIPLARQCOMPANY S.A. es brindar los servicios de asesoría arquitectónicos y de construcción de obras civiles así como de su mantenimiento o remodelación. El domicilio de la Compañía está ubicado en la Ciudad de Guayaquil, parroquia Tarqui, en la AV. Carlos Julio Arosemena C.C. Alban Borja 1er. Piso OF. 101 - 102.

NOTA 2.- BASE DE ELABORACION.

Los Estados Financieros, como Estado de Situación financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo han sido elaborados bajo la base de los registros contables y estos registros han sido llevados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y para esto se ha tomado en consideración de manera específica lo dispuesto en las secciones 2 a la 8.

NOTA 3.- POLITICAS CONTABLES.

La Compañía ha empleado en sus políticas contables las consideraciones establecidas por las NIIF para Pymes. La contabilidad ha sido llevada en la moneda en curso del Ecuador, que es el Dólar de Estados Unidos de Norteamérica. Ha sido llevada por partida doble empleando los criterios de reconocimiento y de medición para los Activos, Pasivos, Ingresos, Costos y gastos. De manera específica se tomo las consideraciones establecidas en las "Sección 2 Conceptos y principios generales" de las NIIF para Pymes.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO.- El saldo que presenta el Estado de Situación corresponde lo que registra la cuenta de bancos al 31/12/14. Es importante mencionar que las cuentas bancarias están conciliadas. Así también se presenta el efectivo de fondos de cajas. A continuación un detalle:

CONCEPTO	PARCIAL	SALDO AL 31/12/14
FONDOS DE CAJAS		\$ 2.416,59
GERENCIA	\$ 4,56	
MANTENIMIENTO	\$ 400,00	
MIGUEL ZAMBRANO	\$ 400,00	
MAYRA TORRES	\$ 200,00	
ANGEL TARIRA	\$ 574,47	
FREDY BALAS	\$ 200,00	
EDUARDO BRUZUAL	\$ 637,56	
BANCOS		\$ 52.791,32
PRODUBANCO CTA. CTE.	\$ 49.731,08	
PRODUBANCO CTA. CTE. ADM.	\$ 2.737,24	
PROMERICA CTA. CTE.	\$ 333,33	
DEPOSITO EN TRANSITO	(\$ 10,33)	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO		\$ 55.207,91

NOTA 5. CUENTA POR COBRAR CLIENTES.- El desglose del saldo de la cuenta es el siguiente:

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/14
31/12/2014	CTA. 11030101001 CONECEL S.A. SALDO FACTURAS ENTRE EL PERIODO DE NOV A DIC/2014	\$ 51.782,44	\$ 51.782,44
09/12/2014	CTA. 11030101058 GASOLINERA GASANOVA CIA. LTDA. FACT. 2605	\$ 136,53	\$ 136,53
19/12/2014	CTA. 11030101053 UTEG-UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA FACT. 2609	\$ 4.180,00	\$ 4.180,00
09/12/2014	CTA. 11030101055 ALCATEL LUCENT ECUADOR S.A. FACT. 2601	\$ 10.938,69	\$ 10.938,69
11/12/2014	FACT. 3608	\$ 2.358,20	
TOTAL CUENTA POR COBRAR CLIENTES			\$ 69.395,86

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- A continuación se detalla la conciliación del importe contable del grupo 12 Propiedad Planta y Equipo del periodo del 1 de enero al 31 diciembre 2014.

	CTA 12020102 INSTALACIONES OFICINAS	CTA 12020201 MAQUINARIAS Y EQUIPOS	CTA 12020202 HERRAMIENTAS	CTA 12020301 EQUIPO DE COMPUTO	CTA 12020401 MUEBLES Y ENSERES	CTA 12020501 VEHICULOS	CTA 12020601 EQUIPO DE COMUNICACI ÓN	TOTAL GLOBAL
SALDO INICIAL AL 1/01/14	\$ 24.342,20	\$ 45.758,31	\$ 737,02	\$ 45.364,65	\$ 32.043,09	\$ 175.973,41	\$ 5.673,65	\$ 329.892,33
COMPRA +	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 8.000,25	\$ 732,00	\$ 0,00	\$ 2.997,32	\$ 11.729,57
DADA DE BAJA POR VENTA -	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	(\$ 33.405,73)	\$ 0,00	(\$ 33.405,73)
SALDO FINAL AL 31/12/14	\$ 24.342,20	\$ 45.758,31	\$ 737,02	\$ 53.364,90	\$ 32.775,09	\$ 142.567,62	\$ 5.673,65	\$ 300.598,11

La adición de la depreciación acumulada en el periodo del 2014, se detalla:

	CTA. 12030102 DEP. ACUM. INSTALACION ES OFICINAS	CTA. 12030101 DEP. ACUM. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	CTA. 12030201 DEP. ACUM. HERRAMIENTAS	CTA. 12030301 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	CTA. 12030401 DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	CTA. 12030501 DEP. ACUM. VEHICULOS	CTA. 12030601 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMUNICACIÓN	TOTAL GLOBAL
SALDO INICIAL AL 1/01/14	\$ 8.042,76	\$ 23.197,87	\$ 202,35	\$ 25.297,22	\$ 16.232,23	\$ 81.336,36	\$ 3.002,69	\$ 152.311,48
DEP. CARGADA AL GASTO +	\$ 2.434,12	\$ 4.575,84	\$ 245,64	\$ 8.689,12	\$ 3.285,35	\$ 21.092,08	\$ 2.200,67	\$ 42.507,92
BAJA DEP. ACUM POR VENTA DEP. -	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	(\$ 20.366,52)	\$ 0,00	(\$ 20.366,52)
AJUSTES RECLASIFICACION -	\$ 0,00	(\$ 7.418,73)	(\$ 8,40)	\$ 7.862,97	(\$ 6.006,31)	\$ 4.805,76	(\$ 70,73)	(\$ 1.036,44)
SALDO FINAL AL 31/12/14	\$ 8.476,98	\$ 20.354,98	\$ 439,59	\$ 41.849,31	\$ 13.431,27	\$ 86.777,68	\$ 5.132,63	\$ 173.412,44

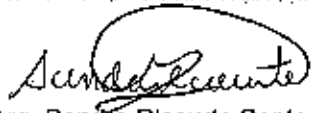
NOTA 7. PATRIMONIO.-

Capital Social.- Al cierre del ejercicio del 2014 la Compañía registra un capital Social suscrito y pagado por USD\$60.800 de los cuales están emitidos 60.800 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una. Los accionistas son de nacionalidad Ecuatoriana.

Reserva legal.- La Reserva a la fecha registra un saldo por USD\$30.400,03 la misma se encuentra dentro de los montos autorizados según la Ley de Compañías del Ecuador Art. 297.

Utilidad del ejercicio.- El resultado del ejercicio obtenido antes de Trabajadores e Impuesto a la Renta fue por USD\$73.535,20. La retención de la utilidad de trabajadores fue del 15% de acuerdo a las leyes laborales, y el porcentaje de retención del Impuesto a la Renta fue del 22%. A continuación se detalla la conciliación realizada para la obtención de la utilidad gravable y la utilidad de accionistas:

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO ANTES DE UTILIDAD TRABAJADORES E IR	\$73.535,20	5,89%
(-) 15% Participación trabajadores	\$11.030,28	
(=) Utilidad antes del impuesto a la renta	\$62.504,92	
(+) Gasto no deducible	\$ 3.422,73	
(-) Deducción por discapitados (ART. 9 LORTI)	\$ -	
(-) Deducción por contratación personal (ART. 9 LORTI)	\$ -	
(-) Salario digno	\$ -	
(=) Utilidad gravable	\$ 65.927,65	
(-) 22% Impuesto a la renta	\$ 14.504,08	
(-) Impuesto Unico (anticipo mayo que el imppto. Renta calculado)	\$ 17.614,38	
(=) Utilidad neta del ejercicio antes de reserva	\$ 44.890,54	
(-) Reserva Legal	\$ 0,00	
(=) Utilidad neta del ejercicio a distribuir a Accionista	\$ 44.890,54	


Arq. Sandra Ricaurte Santos

GERENTE GENERAL