

CASARLY S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

4. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos de Caja y Bancos son los siguientes:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	<u>2.014</u>
CAJA	
Caja Chica	7,482.71
BANCOS CTAS CTES.	
Banco Procredito	-6,673.33
Banco Guayaquil	466.60
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	US\$ <u><u>1,275.98</u></u>

No mantienen fondos restringidos.

5. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	<u>2.014</u>
ACTIVOS FINANCIEROS	
Cientes locales (Actividad Principal)	0.00
Total Cuentas por Cobrar	US\$ <u><u>0.00</u></u>

La empresa no realiza provisión para cuentas incobrables.

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos de las cuentas son los siguientes:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	<u>2.014</u>
CREDITO TRIBUTARIO IMPTO RTA	
Retenciones Fuentes	55.40
Anticipo de Impuesto a la renta	1,865.72
Total Activos por impuestos corrientes	US\$ <u><u>1,921.12</u></u>

CASARLY S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

7. ACTIVOS FIJOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2014, los movimientos de activos fijos fueron los siguientes:

	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2014</u>
<u>Propiedad, Planta y Equipo</u>	
Terrenos	0.00
Obras en Proceso	0.00
Edificios	0.00
Muebles y Enseres	253.50
Instalaciones	0.00
Equipo de Computación	925.42
Subtotal	1,178.92
Menos: Depreciación	(442.29)
Activo Fijo Neto	736.63

8. CUENTAS POR PAGAR

Durante el año 2014, fueron los siguientes:

	<u>2.014</u>
Cuentas y documentos por pagar	
Proveedores Locales	61,708.75
Total cuentas por pagar	US\$ 61,708.75

Proveedores.- Al 31 de diciembre del 2014, representan facturas de bienes y servicios con proveedores locales y del exterior que no generan intereses y tienen vencimiento promedio de 30 días.

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Durante el año 2014, fueron los siguientes:

	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2014</u>
<u>Obligaciones con la Adm. Tributaria</u>	
SRI Impuesto a la Renta	1,847.63
SRI Impuesto por Pagar	2,730.34
	<hr/>
	4,577.97

CASARLY S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos de las cuentas son los siguientes:

	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2014</u>
<u>Otras Obligaciones Corrientes con el IESS</u>	
13er Sueldo	102.62
14to Sueldo	850.00
IESS	571.36
Participación empleados Utilidades	590.50
	<u>2,114.48</u>

11. PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos de Préstamos con compañías relacionadas y accionistas por pagar, son los siguientes:

	<u>2.014</u>
<u>Obligaciones con Instituciones Financieras</u>	
Banco Procredit S.A.	11,448.90
	<u>US\$ 11,448.90</u>

12. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos con compañías relacionadas y accionistas por pagar, son los siguientes:

	<u>2.014</u>
<u>Prestamos Accionistas</u>	
Vilma Marmol	83,516.27
	<u>US\$ 83,516.27</u>

CASARLY S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

13. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, el capital social está conformado de la siguiente forma:

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>ACCIONES</u>	<u>%</u>	<u>US \$ VALOR</u>	<u>US \$</u>
			<u>DE CADA</u>	<u>VALOR</u>
			<u>ACCION</u>	<u>TOTAL DEL</u>
				<u>CAPITAL</u>
Roció Baquerizo	800.00	100	1	800.00
	800.00	100	1	800.00

14. IMPUESTO A LA RENTA

La Compañía no ha sido fiscalizada por el Servicio de Rentas Internas – SRI. La función fiscalizadora por parte de las autoridades de rentas está facultada para los tres últimos ejercicios económicos.

La conciliación tributaria preparada por la Compañía para establecer el impuesto a la renta causado en el año 2014. fue la siguiente:

		<u>2014</u>
UTILIDAD ANTES DE INTERÉS E IMPUESTOS		3,936.68
(-) 15% TRABAJADORES		590.50
+ GASTOS NO DEDUCIBLES		<u>5,051.12</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	US\$	8,398.30
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA		1,847.43
UTILIDAD NETA	US\$	<u><u>6,550.87</u></u>

15. PRECIOS DE TRANSFERENCIAS

De acuerdo a Resolución NAC-DGER2008-0464 del Servicio de Rentas Internas publicada en el Registros Oficial #324 de abril 25 del 2008, establece que los contribuyentes del impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal en un monto acumulado superior a \$3,000,000.00, deberán presentar al Servicio de Rentas Internas el anexo de precios de transferencia; y, si el monto es superior a los \$5,000,000.00 deberán presentar adicionalmente el informe integral de precios de transferencia.

CASARLY S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 1 de enero del 2014 y a la fecha de elaboración del presente informe, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.