

EMPRESA CONTAR S.A.
NOTAS Y ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO.

La Empresa CONTAR S.A. Fue constituida el 03 de Octubre del 2007, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador y con domicilio matricial en dicha ciudad, según Resolución No. 07.O.L.1.0006716 de la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el registro Mercantil el 11 de Octubre de 2007, por un plazo de duración de 50 años.

Como objetivo principal de esta empresa está la siguiente:

- Prestación de Asesoramiento Técnico en Control de Riesgo.
- Proyección de programas de Higiene Industrial y Salud Ocupacional.
- Consulta de Tratamiento Médico en Consultorios Privados.
- La realización de las acciones civiles y Mercantiles, entre otras, necesarias para el cumplimiento de este Objetivo.

La actividad especializada es tendiente a lograr y optimizar la gestión empresarial de los accionistas. Está regulada por la Ley de Compañías, Régimen del Sector Comercial, Códigos Civil, Laboral, Tributario y Estatutos Sociales.

Bases de Presentación: La Empresa mantiene los Registros Contable-Computarizados y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por el Sistema de partida doble de partida tripartita, de acuerdo con los principios contables de general aceptación, los mismos que son utilizados en la preparación de los estados financieros y de los resultados imputables al ejercicio impositivo. Las notas que siguen, resumen estos principios y se

aplicación a los estados financieros. Los Estados Financieros, adjuntos fueron preparados, de acuerdo con la NIIF para Pymes, los estados financieros de una entidad, presentaran razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo, esta presentación razonable requiere la preparación y presentación fiel de los efectos de las transacciones, sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en los conceptos y principio generales.

Principales Políticas

Efectivo y Equivalentes al Efectivo. - Con propósito del Estado de Flujo de Fondos de Caja, la compañía incluyó en esta cuenta los saldos de caja y bancos, disponible y convertibles en efectivo hasta 30 días.

Reserva Legal. - La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del Capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Participación de Trabajadores. - De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las Sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la Renta. - La ley de régimen tributario interno y su reglamento de aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2014.

Reconocimiento de ingresos y gastos. - Los ingresos se registran cuando los servicios son facturados a los clientes. Los gastos se registran en el momento en que se incurren.

2.- EFECTIVO EQUIVALENTES DE EFECTIVOS

a) EFECTIVO	2014	2013
Caja General	11.901,43	5.000,00
b) BANCOS		
Banco Bolivariano	1.413,19	\$22,56
Banco Internacional	25.275,02	16.564,20
TOTAL	38.589,62	72.086,76

a) Saldo al 31 de Diciembre del 2014, fondo que monto en efectivo para pagos inmediatos, por caja para gastos y varios por depositar.

b) Valor de bancos que representa el valor que mantienen en efectivo a disposición de la empresa conforme a Conciliaciones y extractos bancarios efectuadas al 31 Diciembre 2014.

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Deudores Comerciales no Relacionados

Saldo Cartera pendiente de cobro con vto. A 30 días	19.062,03	75.306,36
TOTAL	19.062,03	75.306,36

Saldo al 31 de diciembre del 2014 de clientes varios a 30 días que serán cobrados en Enero 2014.

4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario de Iva	29.792,58	10.028,26
TOTAL	29.792,58	10.028,26

5. ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

Muebles y Enseres	13.177,87	70%	8.363,00
Vehículos	17.730,36	20%	
Equipos de Computación	5.567,57	33%	3.604,00
Máquinas y Equipos de laboratorio	72.068,11	10%	45.823,64
	109.844,11		59.810,64

	TOTAL	
(-) Depreciación Acumulada	-21.857,83	-9.789,29
NETO ACTIVOS FIJOS	87.986,28	50.021,35

Los Activos fijos al cierre están depreciados de acuerdo al método Pline recta.

E.- OBLIGACIONES PATRONALES Y RETENCIONES

a) 15% Participación Utilidades Trabajadores	11.068,86	7.685,87
b) Aportes Patronales e Individuales	2.058,10	1.523,80
c) Retenciones Impuesto Retenciones IVA y Fuentid	24.641,92	6.780,01
d) Impuesto renta por Pagar	3.303,18	2.778,39
TOTAL	41.071,86	18.728,67

a) valores cancelados en Abril 2013

b) valores cancelados el 15 de Enero del 2015

c) valores que serán cancelados en año 2015

d) Valores a cancelar en Abril 2015

F.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

a) Banco Bnebariano	915,89
TOTAL	915,89

a) Último Dividendo de Obligación Financiera 0040003158, plazo 546 días, y que será cancelada el 21 Enero 2015

G.- PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

a) Provisión a los Decesos	4.261,96
TOTAL	4.261,96

9.- ACCIONES

Al 31 de Diciembre del 2014 la nomina de accionistas es la siguiente:

Accionistas	Acciones	Valor	%
Maria Cecilia Villaci Crazoo	600	600	75%
Rafaela Cecilia Gil Villaci	100	100	12.50%
Isac Daniel Gil Villaci	100	100	12.50%
TOTAL	800	800	100

Acciones suscritas y pagadas de valor nominal de US\$ 1.00 cada acción.

10.- RESERVAS

Reservas legal	800.60	800.60
Otras Reservas	38.647,57	41.751,17
	<u>79.457,31</u>	<u>45.574,16</u>

Saldos al 31 de Diciembre del 2014 de acuerdo al patrimonio presentado.

11.- VENTAS

Venta de Servicios	607.652,21	404.463,12
TOTAL	<u>607.652,21</u>	<u>404.463,12</u>

Se refiere a Ingresos Operacionales por Venta de Servicios, originados durante el periodo operativo 2014 y 2013 respectivamente.

Vilma Plaza M.
C.P.A. VILMA PLAZA MERCHAN
REG. G.10.826