

**LUGOVESA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**Vehículos** - Corresponde a un vehículo adquirido para movilización y logística para la compañía.

**Muebles y Enseres** - Corresponde muebles de oficina adquiridos para la compañía.

**Edificios** - Corresponde a dos oficinas ubicadas en el Edificio Plaza Center, las que fueron vendidas por un valor de US\$ 216,000.00

	Saldo al 01/01/13	Adiciones	Ventas y/o bajas	Registro de avalúo	Saldo al 31/12/14
Edificio	108,288.05	0	(108,288.05)	0	0
Muebles y Enseres	2,350.00	0	0	0	2,350.00
Vehículo	131,542.21	0	0	0	131,542.21
Equipos Computación	520.00	0	0	0	520.00
Obras en Construcción	0.00	112,850.00	0	0	112,850.00
Depreciación acumulada	(60,525.90)	(26,715.04)	10,530.20	0	(76,710.74)
Total	182,174.36	86,134.96	(97,757.85)	0	170,551.47

..... (Dólares) .....

Saldo al 01/01/13      Adiciones      Ventas y/o bajas      Registro de avalúo      Saldo al 31/12/14

**MOVIMIENTO**

Durante el año 2014, el movimiento de propiedades, planta y equipos, neto es el siguiente:

**4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS, NETO**

Al 31 de diciembre de 2014, representa el saldo del crédito tributario del impuesto al Valor Agregado.

**3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

**Cientes** - Al 31 de diciembre de 2014, representa valores por recuperar correspondientes a los servicios de asesoría y comisiones.

Total 69,637.18

Cuentas por Cobrar Clientes      21,364.30  
Otras cuentas por cobrar      40,000.00  
Anticipo proveedores      8,272.88

(Dólares)

Al 31 de diciembre del 2014, un detalle es el siguiente:

**2. ACTIVOS FINANCIEROS, NETO**

**Bancos** - Al 31 de diciembre de 2014, representa depósitos a la vista US\$. 70.10, mantenida en el Banco de la Producción PRODUBANCO, el cual se encuentra libre de cualquier restricción.

Total 70.10

Bancos 70.10

(Dólares)

Al 31 de diciembre de 2014, un detalle es el siguiente:

**1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

**Equipos de Computación**.- Corresponde a la adquisición de equipos de computación adquiridos para las actividades de la compañía.

**Obras en Construcción**.- Corresponde a los pagos en la adquisición de departamentos y terrenos ubicados en la provincia de Santa Elena para la compañía.

**5. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES, NETO**

Al 31 de diciembre 2014, un detalle es el siguiente:

Inversiones en Acciones	468,002.61
Documentos por Cobrar	547,671.80
Otras	79,389.80
<b>Total</b>	<b>1,095,064.21</b>

**Documentos por Cobrar**: Corresponden a Mutuos con tasa de interés de 14% y 14.74% con vencimiento hasta Abril de 2016

**6. PASIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre 2014, un detalle es el siguiente:

Proveedores	643.17
Banco Internacional	23,864.26
Préstamos Terceros	952,128.98
IESS, Empleados y beneficios Sociales	1,443.90
Impuesto a la Renta	6,716.38
Participación a Trabajadores	25,264.32
IVA, Retenciones IVA, Retenciones en la Fuente	3,910.50
Otros (Provisiones)	22,713.08
<b>Total</b>	<b>1,036,684.50</b>

**Proveedores**.- Al 31 de diciembre de 2014, representan principalmente valores por cancelarse por la adquisición de bienes y servicios por US\$. 643.17. Los saldos de estas cuentas por pagar tienen un vencimiento promedio de 30 días y no devengan intereses

**Préstamo Banco Internacional**.- Al 31 de diciembre de 2014, representa un préstamo de terceros por US\$ 23,864.26, fecha de vencimiento 7 de agosto de 2016 y tasa de interés del 11.23%.

**Préstamo Terceros**.- Al 31 de diciembre de 2014, representa un préstamo de terceros por US\$ 952,128.98, sin fecha de vencimiento y no devenga intereses.

**Beneficios Sociales**.- Al 31 de diciembre de 2014, representan las provisiones realizadas por los beneficios sociales

**Otros**.- Al 31 de diciembre de 2014, representan las provisiones realizadas por los facturas de proveedores con fecha posterior al cierre del año 2014.

**7. PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS**

**Capital social**.- Al 31 de diciembre de 2014, está representado por 800 acciones ordinarias de propiedad del Sr. Jaime Esteban Del Hierro Talbot (nacionalidad ecuatoriana) con un 50,00%, Sr. Fabian Del Hierro Talbot (nacionalidad ecuatoriana) con un 50,00%.

**Reserva Legal** - Al 31 de diciembre de 2014, esta representado con el 50% máximo del capital social.

**8. INGRESOS POR VENTAS Y COSTO DE VENTAS**

Al 31 de diciembre de 2014, un detalle es el siguiente:

	<b>Ventas</b>
Servicio Honorarios, Alquileres y comisiones	87,358.87
Intereses Financieros	67,606.73
Utilidad en Venta de Activo Fijo	118,242.15
Otros Ingresos	1,801.61
<b>Total</b>	<u>275,009.36</u>

**9. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Al 31 de diciembre de 2014, representa principalmente pagos efectuados por sueldos y beneficios sociales del personal por US\$. 16,775.56, Honorarios y comisiones US\$9,060.44; gastos de depreciación de activos fijos por US\$. 26,715.04, desembolsos realizados por arrendos, suministros, mantenimiento, combustibles, servicios básicos, impuestos, contribuciones y otros gastos por US\$. 54,029.51

**10. IMPUESTO A LA RENTA**

El gasto de impuesto a la renta causado por el año terminado el 31 de diciembre de 2014, es el siguiente:

	(Dólares)
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	168,428.81
<b>Menos:</b>	
15% de participación a trabajadores	( 25,264.32)
Ingresos Exentos	(118,242.15)
<b>Más:</b>	
Gastos no deducibles	4,552.29
Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	17,736.02
<b>Base de cálculo</b>	<b>47,210.95</b>
Tasa aplicable: 22%	10,386.41
<b>Menos:</b>	
Retenciones en la Fuente del Ejercicio	(3,670.03)
<b>Impuesto a la Renta por pagar 2014</b>	<u><b>6,716.38</b></u>

