

CALDEVAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

CALDEVAR S.A. con RUC.# 0992583274001, es una sociedad anónima, dedicada a actividades de arrendamiento y alquiler de bienes, incorporadas a las leyes ecuatoriana desde el año 2014 y vigilada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES

La empresa utiliza para la preparación de sus Estados Financieros las Normas Internacionales de Información Financieras, las cuales resumo a continuación:

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La Compañía presenta un disponible al final del año de \$3843,65, representado así:

Bancos	\$3706.81
Caja y Equivalentes	\$ 136.84

NOTA 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Las Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados al 31 de diciembre del 2014, suman \$4087.26

NOTA 5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Las Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados al 31 de diciembre del 2014, suman \$397.80, divididas en:

Anticipos Dependientes	\$ 75
Cuentas por Cobrar Dependientes	\$151.66
Anticipo de Servicios	\$121.14
Prestamos Dependientes	\$ 50

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

La empresa mantiene Otras Cuentas por Cobrar por el monto de \$18599.88

NOTA 7. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

Al final de diciembre la empresa genero un crédito fiscal por retenciones en la fuente de \$43496.30

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (INMUEBLES)

NOTA 8. TERRENOS

La empresa por avalúo municipal mantiene el valor del terreno en \$259092.40

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (MUEBLES)

NOTA 9. EDIFICIOS

Durante el año 2014, los edificios han presentado un ligero aumento en su valor en libros por los diferentes mantenimientos y reparaciones en el periodo fiscal, cuyo valor en libros es de \$668,555.56

Los cuales no generan revalorización por cuanto la depreciación de estos transcurre con la normalidad de la ley vigente.

NOTA 10. MUEBLES Y ENSERES

Los Muebles de oficina de la empresa se ven modificados por compras de enseres para el bien inmueble en el 2014 ascienden a \$48093.26

NOTA 11. MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES

Los equipos e instalaciones de la compañía durante el año 2014, mantienen un valor en activos de \$8651.14

NOTA 12. EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE

Los activos por los equipos de computación se mantienen en \$20953.30

NOTA 13. VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MOVIL

El vehículo de la compañía en el 2015, será su último año de vida útil por lo que el valor en libros es de \$26776.79

NOTA 14. DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La depreciación de los activos se realiza mediante el método de línea recta al final del 31/diciembre/2014 suman \$151441.43

NOTA 15. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES (NO RELACIONADOS)

Al 31 de diciembre la compañía mantiene pasivos corrientes por \$410.113,27

NOTA 16. OTRAS CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES (NO RELACIONADOS)

Al cierre del periodo fiscal la empresa mantiene un pasivo por \$17244.00

NOTA 17. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

La empresa ha generado un Impuesto a la renta por pagar de \$3508.00

NOTA 16. PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR

La Utilidad Operacional de la empresa muestra un valor a pagar por participación trabajadores de \$1476.84

NOTA 18. OBLIGACIONES CON EL IESS

Al cierre del periodo la empresa mantiene deuda a corto plazo con el iess por \$1125.23; basado en aportes, fondos y préstamos.

NOTA 19. PASIVOS NO CORRIENTES/NO RELACIONADOS

Los pasivos no corrientes al término del periodo ascienden a: \$218.249,50

NOTA 21. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – NO CORRIENTES

La empresa mantiene un pasivo financiero que al término del 2014, cierra en \$208.333,41; deuda capital.

NOTA 22. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social se mantiene desde la fecha de constitución de la empresa, así mismo se estudia la posibilidad de aumentar el capital durante el año 2015.

NOTA 23. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Al cierre fiscal la utilidad no distribuida al 2013 asciende a \$66194.88

NOTA 17. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al cierre fiscal la utilidad del 2014 a repartir a los accionistas es de \$4860.78

NOTA 19. VENTAS LOCALES GRAVADAS 12% de IVA

Durante el año 2014, los ingresos generados por la empresa fueron de \$327.624,97

NOTA 20. SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS

Durante el año 2014, la empresa incurrió en gastos de sueldos y salarios que ascienden a \$66456.20

NOTA 21. BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN

MATERIA GRAVADA DEL IESS

Los gastos incurridos en estos beneficios suman \$7884.15 están divididos en:

Bono por Desempeño	\$ 141.46
Gasto por Vacaciones	\$ 167.05
Gasto Décimo Tercer Sueldo	\$4032.25
Gasto Décimo Cuarto Sueldo	\$3543.29
Responsabilidad Patronal	\$1033.67

NOTA 22. APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYE FONDO DE RESERVA

Durante el año 2014, la empresa mantuvo gastos por aportes que ascienden a \$13152.38

NOTA 23. HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS

Al cierre fiscal, hemos incurridos en gastos por honorarios por \$8000

NOTA 24. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Al cierre fiscal, hemos incurridos en gastos por mantenimiento por \$64749.90

NOTA 25. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Al término del 2014, la compañía mantuvo gastos por combustibles por \$3043.01

NOTA 26. SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS

Durante el año 2014, la empresa mantuvo gastos por \$454.43

NOTA 27. TRANSPORTES

La empresa mantuvo un contrato con la compañía de transporte por la construcciones y mantenimientos, un costo que ascendió a \$25

NOTA 28. COMISIONES LOCALES

Durante el periodo fiscal, nuestros gastos financieros ascienden a \$843.98

NOTA 29. INTERESES FINANCIEROS LOCALES

Durante el periodo fiscal, nuestros gastos financieros ascienden a \$28579.01, producto del pasivo bancario que mantenemos.

NOTA 30. SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CONSECIONES)

Durante el año 2014, nuestra matriz de actividad de servicio fue asegurados por el monto de \$2075.74

NOTA 31. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Al cierre fiscal, hemos contribuido en pagos por impuestos y varios por \$1476.61

NOTA 32. GASTOS DE VIAJE

Durante el año 2014, se incurrieron en viáticos por la suma de \$5965.68

NOTA 33. IVA QUE SE CARGA AL COSTO Y GASTO

Por nuestro tipo de actividad de servicios asumimos un costo por retenciones de fuente e IVA, se cargan al gasto a final del periodo que ascienden a \$18.14, y al final se consideran como no deducibles de Impuesto a la Renta.

NOTA 34. DEPRECIACION EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NO ACELARADA)

La empresa ha depreciado el activo bajo el método de línea recta y al cierre del 2014, asciende a \$51.555,19

NOTA 35. SERVICIOS PUBLICOS

Durante el año 2014, la empresa mantuvo gastos por servicios públicos por \$15.956,88

NOTA 36. PAGOS POR OTROS SERVICIOS

Al cierre del 2014, generamos pagos por servicios por la suma de \$47.543,05

NOTA 37. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al término del periodo fiscal la empresa ha obtenido una utilidad operativa por el monto de \$9.845,62, antes de participación laboral e impuesto a la renta.

Sin haber movimientos significativos en las políticas contables de la compañía, dejo proba la intervención en la empresa CALDEVAR S.A.; del C.P.A. José Barrera Granizo con RUC. # 0920215084001

Atentamente;



Gerente General

Víctor Hugo Calderón Morales

C.I. 0918856378