

**PAYERES S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**NOTA 1 - 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2014, el saldo asciende a \$ 1.255,00 comprendido por:

		<b>2014</b>
Caja	<b>US \$</b>	1.255,00
Bancos		
<b>TOTAL</b>		<b>1.255,00</b>

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra estados de cuentas bancarios determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando su saldo de manera mensual

**NOTA 3. ACTIVOS FINANCIEROS**

		<b>2014</b>
Clientes	<b>US \$</b>	0,00
Anticipos a Proveedores y Otros		0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

Las cuentas por cobrar las compone los siguientes: clientes varios,

**NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El valor al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

		<b>2014</b>
Anticipos de Impuesto a la Renta 2014	<b>US \$</b>	
Iva		3.511,24
Retenciones en la Fuente		1.427,59
<b>TOTAL</b>		<b>4.938,83</b>

#### **NOTA 5. SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

al 31 de diciembre del 2014 los inventarios se detallan a continuación

	<b>2014</b>
Seguros pagados por anticipado	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

#### **NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

PAYERES S.A

Al 31 de Dic 2014, la Prop. Planta y Equipos estaban compuestos de la siguiente manera:  
(Expresado en dólares)

<b>CONCEPTOS NO DEPRECIABLES</b>	<b>31-Dic-13</b>	<b>VENTA</b>	<b>31-Dic-14</b>
Maquinaria y Equipo	19.000,00		31.830,61
Vehiculos			37.220,00
Instalaciones			
<b>PPE AL COSTO</b>	<b>19.000,00</b>		<b>69.050,61</b>
(-) Depreciación Acumulada	1.425,00		6.905,06
<b>TOTAL</b>	<b>17.575,00</b>		<b>62.145,55</b>

#### **NOTA 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	<b>2014</b>
Prestamos de accionistas o socios	US \$ 65.372,27
Anticipo Clientes	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>65.372,27</b>

#### **NOTA 8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

	<b>2014</b>
Banco	US \$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

### **NOTA 09. OBLIGACIONES AL IESS**

		<b>2014</b>
Aportes Por Pagar	<b>US \$</b>	0,00
Beneficios Sociales		0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

### **NOTA 10. CAPITAL SOCIAL**

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una.

	<b>US \$</b>	<b>2014</b>
Capital Suscrito		800,00
<b>TOTAL</b>		<b>800,00</b>

### **NOTA 11. RESERVAS**

	<b>US \$</b>	<b>2014</b>
Reserva Legal		0,00
Reexpresion Monetaria		
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

### **NOTA ERI 1. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

	<b>2014</b>
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	367,37
IMPUESTO A LA RENTA	395,94
<b>TOTAL PARTIC. TRAB. E IMPUESTO</b>	<b>763,31</b>

## **NOTA ERI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA**

	<b><u>2,014</u></b>
<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>2.449,11</b>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	367,37
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	282,00
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>1.799,74</b>
23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	395,94
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>1.403,80</b>

## **NOTA ERI 3.-RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)**

Al 31 de Diciembre del 2014, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de **USD \$ 1.403,80**

## **SITUACION FISCAL**

A la fecha de emisión de los Estados Financieros (ABRIL 2015), la Compañía ha cumplido con la presentación formal de la Obligaciones Tributarias ante el Servicio de Rentas Internas. Las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por parte de las autoridades tributarias. Los años 2011 al 2014 inclusive, se encuentran abiertos a revisión por parte de las autoridades fiscales.



**ISAIAS PONQUILLO QUINDE**  
CONTADOR GENERAL