

REPORTE FINANCIERO 2014

SEOBCCI S. A.

Contenido

Informe 2014

Estados Financieros de SEOBCCI S. A.

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultado Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estado Financieros

Informe 2014

Señores Accionistas:

La presente es para poner en su conocimiento, el informe para los Accionistas de la empresa, sobre las labores ejecutadas que corresponden al año fiscal 2014, las cuales fueron ejecutadas dentro del tiempo establecido con el cliente final y fueron recibidas a satisfacción cumpliendo con los estándares de calidad y antes de lo programado.

Obteniendo los siguientes resultados económicos:

En el año 2014 con los proyectos empleados han permitido tener los siguientes rendimientos financieros que se detallan a continuación:

Las ventas del año 2013 fueron de USD \$ 679,368.75 mientras que los costos y gastos operativos para poder realizar este nivel de ventas fue de USD \$ 646,935.15 lo que nos da una Utilidad Operacional de USD \$ 32,433.60 antes del pago del 15% de la Participación de Trabajadores y del Pago del Impuesto a la Renta que nos permite seguir mejorando obteniendo los resultados que los accionistas esperan considerándose como satisfactoria.

La empresa SEOBCCI S. A. ha venido cumpliendo con todas sus obligaciones contraídas tanto empresariales, patronales y tributarias con cada uno de los organismos de control tanto públicos como privados así como deudas con terceros.

Finalmente, expreso mi agradecimiento al personal técnico y operativo conforma la empresa ya que sin el concurso de ellos no se hubiera podido cumplir con las metas trazadas durante este año.



SALTOS PRECIADO LUIS MIGUEL
Gerente General
SEOBCCI S. A.

Estados Financieros de SEOBCCI S. A.
1.- Estado de Situación Financiera

(Expresado en USD \$ dólares)

| | NOTAS | 2014 |
|--|-------|--------------------------|
| ACTIVOS | | |
| Activos Corrientes | | |
| Efectivo y sus equivalentes en efectivo | | 5,250.00 |
| Documentos y Cuentas por Cobrar a Clientes No relacionados | | 26,590.54 |
| Activos por Impuestos Corrientes | 3 | 1,871.11 |
| Activos No Corrientes | | |
| Propiedad Planta y Equipo | 4 | 129,150.00 |
| <u>Total Activo</u> | | <u>162,861.65</u> |
| | | |
| PASIVOS | | |
| Pasivos Corrientes | | |
| Otras Obligaciones Corrientes | 5 | 14,221.65 |
| Pasivos No Corrientes | | |
| Cuentas por Pagar | 6 | 87,885.60 |
| Total Pasivos | | 102,107.25 |
| | | |
| PATRIMONIO | | |
| Capital | 7 | 250 |
| Reserva Legal | 7 | 963.71 |
| Utilidad del Ejercicio Acumuladas | 7 | 35,206.19 |
| Utilidad del Ejercicio | 7 | 25,298.21 |
| Total Patrimonio | | 61,718.11 |
| | | |
| <u>Total Pasivos + Patrimonio</u> | | <u>162,861.65</u> |

2.- Estado de Resultado Integral

(Expresado en USD \$ dólares)

| | <u>NOTAS</u> | <u>2014</u> |
|---|--------------|-------------------|
| <u>VENTAS</u> | 8 | <u>679,368.75</u> |
| <u>COSTO DE PRODUCCION</u> | 9 | <u>630,535.15</u> |
| <u>MARGEN BRUTO</u> | | <u>48,833.60</u> |
| <u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u> | 10 | <u>16,400.00</u> |
| <u>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES</u> | | <u>32,433.60</u> |
| <u>UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA</u> | | <u>7,135.39</u> |
| <u>(-) IMPUESTO A LA RENTA</u> | | <u>7,135.39</u> |
| <u>(+) Retenciones a la fuente en el ejercicio Fiscal</u> | | <u>6,786.09</u> |
| <u>Impuesto a la Renta a Pagar</u> | | <u>349.30</u> |
| <u>TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL</u> | | <u>25,298.21</u> |

3.- Estado de Cambios en el Patrimonio

(Expresado en USD \$ dólares)

| | Capital Social | Reserva Legal | Utilidad Acumulada | Utilidad del Periodo | Total Patrimonio |
|-----------------------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|------------------|
| Saldo al 31 de Diciembre del 2013 | 250.00 | 963.71 | 35,206.19 | 25,298.21 | 61,718.11 |

4.- Estados de Flujo de Efectivo.

(Expresado en USD \$ dólares)

Flujo de Efectivo procedentes de Actividades de Operación

| | |
|---|------------------------|
| Cobros procedentes de venta y prestación de servicios | 652,778.21 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | (583,335.15) |
| Pagos a y por cuenta de empleados | (40,000.00) |
| Impuesto a la Ganancia Pagados | (6,786.09) |
| Otras entras y salidas de Efectivo | (20,920.62) |
| <u>Flujo Efectivo Neto de Actividades de Operación</u> | <u>1,736.35</u> |

Efectos de Variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo

| | |
|--|------------------------|
| Incremento o Disminución neto de Efectivo o equivalentes en Efectivo | 1,736.35 |
| Efectivo y Equivalentes en efectivo al Principio del Periodo | 3,513.65 |
| <u>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo</u> | <u>5,250.00</u> |

Notas a los Estado Financieros

1.- INFORMACION GENERAL

SEOBCCI S. A. Está constituida en Ecuador en la Provincia de Santa Elena en el Cantón La Libertad y su actividad principal es el ACTIVIDADES DE CONSTRUCCION DE OBRA CIVIL iniciando sus actividades económicas el 25 de Agosto del año 2009.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. NIFF.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo.

2.3 Documentos y Cuentas por Cobrar a Clientes no relacionados.

Incluye todos aquellos valores que están pendientes de cobro de los trabajos realizados.

2.4 Activos por Impuestos Corrientes.

Incluye aquellos valores que nos han retenidos por el Impuesto al Valor Agregado y de la Fuente que se dan a conocer en la nota 3.

2.5 Propiedad Planta y Equipo.

Incluye aquellos bienes que posee la empresa para poder desarrollar sus actividades que se dan a conocer en la nota 4.

2.6 Cuentas por Pagar.

Son registradas a su valor razonable. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales.

2.7 Otras Obligaciones Corrientes.

Corresponde al pago que se tiene con la Administración Tributaria y con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Tal como se puede apreciar en la nota 5.

3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Constituyen los valores que nos han retenidos por concepto de impuestos al 31 de Diciembre del 2014. Tal como se detalla a continuación:

| | |
|---|------------------------|
| Crédito Tributario del Impuesto al Valor Agregado | 1.871.11 |
| <u>Total en Activos por Impuestos Corrientes</u> | <u>1,871.11</u> |

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Constituyen bienes que posee la empresa para poder desarrollar sus actividades y que para el 31 de Diciembre tienen los siguientes valores tal como se detalla a continuación:

(Expresado en USD \$ dólares)

| | |
|---|--------------------------|
| Maquinarias y Equipos | 192,000.00 |
| (-) Depreciación de Propiedad planta y equipos | -62850.00 |
| <u>Total en Activos por Propiedad Planta y Equipos</u> | <u>129,150.00</u> |

El método de depreciación utilizado es el de línea recta donde se a considerado el tiempo de vida útil de los Activos Propiedad planta y equipos determinados por las Normas Internacionales de Interpretación Financiera así como los conceptos de contabilidad generalmente aceptados por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas para su deducción como gasto deducible para la declaración del Impuesto a la Renta.

5.- Obligaciones Corrientes por Pagar

Constituyen los valores que están pendientes de cancelación por la parte de la porción corriente del préstamo para la adquisición de nuevas maquinarias por lo que su valor es de USD \$ 10,800.00; y también corresponde a los valores correspondientes a Obligaciones con la Administración Tributaria USD \$ 272.35, con el IESS USD \$ 1,050.00 y el pago del Impuesto a la Renta del Año 2014 por USD \$ 349.30.

6.- Cuentas por Pagar

Constituyen obligaciones que tenemos con terceros por un periodo más de una año cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2014 es de USD \$ 87,885.60

7.- PATRIMONIO

7.1.-CAPITAL SOCIAL

El Capital Social autorizado. Esta constituido por 2000 acciones de valor nominal unitario de USD \$ 1.00 donde tan solo se ha cancelado 250 acciones.

7.2.- RESERVA LEGAL

Constituye el valor que los accionistas han considerado de acuerdo a lo permitido por la ley para hacer frente a una pérdida o daño considerable que pueda tener la empresa dentro de sus actividades económicas.

7.4.- UTILIDAD DEL EJERCICIO ACUMULADAS

Representa la ganancia que no fue distribuida a los socios y que servirá para la adquisición de nuevas maquinarias o de perdidas futuras de la empresa

7.3.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Representa la ganancia que surge de las ventas de prestación de servicios menos los gastos incurridos para la obtención de esa ganancia dentro del año 2012 tal como se demuestra en las notas de los ingresos como los de gastos.

8.- INGRESOS

8.1.-VENTAS

SEOBCCI S. A., presta el servicio ACTIVIDADES DE CONSTRUCCION DE OBRA CIVIL dentro de la Provincia de Santa Elena al 31 de Diciembre del 2014 es de USD \$ 679,368.75.

9.- COSTO DE VENTA O DE PRODUCCION

Constituye los valores cancelados a proveedores de materiales, suministros, mano de obra y otros gastos que se han realizado dentro del costo de producción que la empresa ha incurrido para poder llevar a cabo cada uno de los proyectos efectuados tal como se detalla a continuación

(Expresado en USD \$ dólares)

| | |
|--|--------------------------|
| Compra de Materiales | 590,535.15 |
| Mano de Obra Directa | 40,000.00 |
| <u>Total de Costo de Producción</u> | <u>630,535.15</u> |

10.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Constituye los valores cancelados para que la empresa pueda operar tal como se detalla a continuación

(Expresado en USD \$ dólares)Y

| | |
|--|-------------------------|
| Pagos de Impuestos, Contribuciones y Otros | 16,400.00 |
| <u>Total de Gastos Administrativo</u> | <u>16,400.00</u> |

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 29 de Octubre de 2015.



SALTOS PRECIADO LUIS MIGUEL
Gerente General
SEOBCCI S. A.



R.U.C. 0992634162001
CONSTRUCCION DE OBRAS CIVILES.
ALQUILER DE RETROEXCAVADORA Y VOLQUETES
VENTA DE MATERIALES DE CONSTRUCCION


Ing. TORO GONZABAY MARÍA DEL CARMEN
Contador