



LINEA NUEVA
m o b i l i a r i o Cia. Ltda.

LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014					
(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)					
		CUENTAS SUPER INT. DE COMPAÑIAS			
1	ACTIVO	1			148,868.57
	ACTIVO CORRIENTE	101		131,773.92	
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	2,951.30		
	BANCOS	10101	2,951.30		
	ACTIVOS FINANCIEROS	10102	21,051.89		
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	101020502	19,738.71		
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	1,493.18		
	(-) Provisión Cuentas Incobrables	1010209	-180.00		
	INVENTARIOS	10103	104,071.03		
	MATERIA PRIMA	1010301	30,279.38		
	INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	7,387.41		
	PRODUCTO TERMINADO Y EN ALMACEN	1010305	66,404.24		
	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	274.22		
	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	274.22		
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	3,425.48		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	0.00		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	3,425.48		
	ACTIVO NO CORRIENTE	102		17,094.65	
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	14,294.52		
	MUEBLES Y ENSERES	1020105	906.25		
	MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2,211.30		
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	0.00		
	VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	1020109	21,767.86		
	TERRENOS	1020110	0.00		
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-10,590.89		
	(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	0.00		
	ACTIVO INTANGIBLE	10204	1,333.40		
	OTROS INTANGIBLES	1020406	3,000.00		
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-1,666.60		
	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205	1,466.73		
2	PASIVO	2			131,428.94
	PASIVO CORRIENTE	201		63,219.03	
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	63,219.03		
	DOCUMENTOS POR PAGAR	2010301	32,949.59		
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	2010401	6,883.91		
	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2010701	0.00		
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	0.00		
	CON EL IEES	2010703	3,806.20		
	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	11,191.77		
	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	1,535.83		
	ANTICIPO DE CLIENTES	20110	1,005.00		
	OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	5,846.73		
	PASIVO NO CORRIENTE	202		68,209.91	
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	27,396.51		
	LOCALES	2020201	27,396.51		
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	5,091.30		
	LOCALES	2020301	5,091.30		
	CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	20204	19,137.66		
	LOCALES	2020401	19,137.66		
	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	16,584.44		
	PROVISION JUBILACION PATRONAL	2011201	13,842.05		
	DESAHUCIO	2011202	2,742.39		
3	PATRIMONIO NETO	3			17,439.63
	CAPITA Y APORTACIONES			976.85	
	CAPITAL	301			
	ACCIONES NOMINATIVAS ORDINARIAS	30101	400.00		
	RESERVAS				
	RESERVA LEGAL	30401	576.85		
	RESULTADOS ACUMULADOS	306		6,223.90	
	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	30601	6,223.90		
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	307		10,238.88	
	RESULTADOS DEL EJERCICIO CORRIENTE	30702	10,238.88		
2+3	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO				148,868.57



LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA.LTDA.					
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL					
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014					
(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		41			515,038.52
INGRESOS			515,038.52		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		41			
VENTA DE BIENES		514,961.49	4101		
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		77.03	4109		
GANANCIA BRUTA		42			515,038.52
GASTOS DE VENTAS Y PRODUCCION		51			320,713.14
MATERIALES UTILIZADOS EN PRODUCCION		5101		320,713.14	
COSTOS DE PRODUCCION		5101	251,962.04		
INV.INI.BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		0.00	510101		
INV.FIN.BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA		0.00	510104		
INV.INI.MATERIA PRIMA		33,973.14	510105		
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		269,281.57	510106		
(-) INV.FIN. MATERIA PRIMA		-30,279.38	510108		
(-) INV.FINAL.PRODUCTOS EN PROCESO		-7,387.41	510110		
INV.INI.PRODUCTOS TERMINADOS		52,778.36	510111		
(-) INV.FIN. PRODUCTOS TERMINADOS		-66,404.24	510112		
MANO DE OBRA DIRECTA		5102	50,616.21		
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		50,616.21	510201		
GASTO PLANES DE BENEFICIOS EMPLEADOS		0.00	510202		
MANO DE OBRA INDIRECTA		5103	2,970.36		
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		2,970.36	510301		
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		5104	15,164.53		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1,030.64	510406		
OTROS GASTOS DE PRODUCCION		14,133.89	510408		
GASTOS		52			184,086.50
GASTOS		5201		184,086.50	
GASTOS			174,784.49		
SUELDOS,SALARIOS Y CONTRAT.SERV.OCASION.		83,693.75	520101		
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDOS DE RESRVA)		16,838.00	520203		
BENEFICIOS SOCIALES		19,074.67	520205		
HONORARIOS PROFESIONALES		3,557.64	520208		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		11,981.28	520208		
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		8,569.46	520209		
PROMOCION Y PUBLICIDAD		723.53	520211		
COMBUSTIBLES		1,580.70	520212		
SEGUROS Y REASEGUROS		1,658.70	520214		
TRANSPORTE		2,611.41	520215		
GASTOS DE GESTION		1,686.05	520216		
GASTOS DE VIAJE		0.00	520217		
AGUA ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES		4,943.24	520218		
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		351.92	520220		
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		4,704.28	52022101		
OTROS GASTOS		916.63	520228		
PROVION VARIAS		7,195.07	52022305		
GASTOS DE MATERIALES USADOS EN PRODUCCION		4,698.16	52022402		
GASTOS FINANCIEROS		5203			
GASTOS FINANCIEROS		9,302.01	520301	9,302.01	
OTROS GASTOS FINANCIEROS			520305		
RESULTADO DEL EJERCICIO					10,238.88



LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBIL CIA.LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CODIGO SUPER	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	3401	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO INICIAL	990101	400.00	0.00	576.85	6,223.90	0.00	0.00	0.00	0.00	7,200.75
RECLASIFICACION CONTABLE-UTILIDAD/PERDIDA	990205									0.00
REINVERSION DE UTILIDADES	990209									0.00
APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	990202									0.00
OTROS RESULTADOS ACUMULADOS DEUDORES	990209									0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	990210							10,238.88		10,238.88
										0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2014		400.00	0.00	576.85	6,223.90	0.00	0.00	10,238.88	0.00	17,439.63



AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014		
(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)		
		(Dólares)
		31/12/2014
<u>FLUJOS DE CAJA.- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>		
Efectivo recibido de clientes	95010101	496,270.88
Efectivo pagado a proveedores	95010201	-325,680.46
Otras entradas de efectivo	910108	-167,639.12
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación		<u>2,951.30</u>
<u>FLUJOS DE CAJA: ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>		
Adiciones de PPE	950209	<u>0.00</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		<u>0.00</u>
<u>FLUJOS DE CAJA: ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>		
Aportes futura capitalización	950301	0.00
Aumento activos no corrientes	950310	0.00
Aumento pasivos de largo plazo	950310	-34,410.43
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento		<u>-34,410.43</u>
CAJA Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO:		
Disminucion del efectivo		-31,459.13
Saldo del efectivo al inicio del año	9506	<u>34,410.43</u>
Sado del efectivo al final del año		2,951.30



LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA.LTDA.

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

NOTA 01. INFORMACION GENERAL.

La compañía LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA. LTDA. fue constituida en la República del Ecuador provincia de Imbabura el 08 de febrero del 2011, con Registro Único de Contribuyentes – RUC 1091734547001.

Su objetivo principal es la fabricación y comercialización al por menor de muebles de madera para oficina y para hogar.

NOTA 02. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de **LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2014, los cuales fueron aprobados por la Compañía con fechas 01 de Abril de 2015, fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras NIIF's

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

2.2 Bases de preparación

Los Estados Financieros de **LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA. LTDA.** Comprenden, al 31 de diciembre del 2013 los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años



terminados el 31 de diciembre del 2014. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

2.4 Cuentas por cobrar a Clientes

Las cuentas por cobrar a Clientes y al estado son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

La cartera de créditos se compone principalmente de los deudores comerciales.

La estimación para pérdidas en la cartera de créditos representa la mejor estimación de la gerencia sobre las pérdidas que podrían incurrirse en la cartera de créditos por cobrar. Las adiciones a la provisión son hechas con cargo al estado de resultados integrales.

Para propósitos del cálculo de la estimación para cuentas de cobro dudoso, la administración realiza revisiones periódicas y sistemáticas de la cartera de créditos para identificar riesgos inherentes y evaluar la recuperación colectiva de su portafolio. El modelo de pérdidas utilizado para la cartera por cobrar a clientes considera una variedad de factores incluyendo, pero no limitados a, condiciones económicas actuales, experiencia histórica de pérdidas, recuperaciones o liquidaciones esperadas en la tendencia de la cartera y atrasos

2.5 Inventarios

Las existencias se valoran al menor valor entre el costo y neto de realización.

Costes en que incurre cada producto a su condición y ubicación actuales y finales al concluir el proceso de producción se contabilizan de la siguiente manera:

Inventarios productos para la venta:

- Inventario Materia Prima, método promedio

Incluyendo y absorbiendo todos los costos de producción como son mano de obra y costos indirectos de fabricación para así llegar a tener el producto terminado y disponible para la venta.



El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos los costos estimados de terminación y los costos estimados necesarios para hacer la venta.

2.6 Propiedad Planta y Equipo - PPE

2.6.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de PPE se medirán inicialmente por su costo. El costo de la PPE comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Dentro de las características esenciales a cumplir para ser considerado como PPE serán:

- La vida útil debe ser mayor a 1 año y deben contribuir a obtener beneficios futuros a la empresa.
- Debe formar parte o intervenir en el negocio de la empresa.
Que sea susceptible de ser controlado e inventariado.
- De existir repuestos relacionados con el activo que también se incluyan como parte de este.
- Que tenga un valor confiable

2.6.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, los equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.6.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo de equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son de acuerdo a lo establecido por el SRI en el reglamento a la ley de régimen tributario interno vigente en el Ecuador.

2.7 Deterioro del valor de los activos tangibles

La Empresa determinará si existen indicios de que las condiciones existentes iniciales del negocio como empresa en marcha hayan cambiado, de esta manera sabrá si sus activos han sufrido alguna pérdida de valor por deterioro mediante un estudio, En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

2.8 Proveedores

Las cuentas por pagar a proveedores, son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

2.9 Beneficios a empleados

2.9.1 Beneficios definidos: Jubilación patronal, Indemnización por Jubilación y bonificación por Retiro Voluntario/desahucio

El costo de los beneficios definidos (bonificación por Retiro Voluntario/desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período por un actuario independiente y calificado. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen en los resultados del período en que se producen.

2.9.2 Beneficios definidos: Vacaciones del Personal

La Empresa reconoce el gasto por vacaciones del personal mediante el método del devengo. Este beneficio corre para todo el personal y equivale al valor estipulado en la ley considerando el tiempo de servicio, este beneficio es registrado a su valor nominal

2.10 Reconocimiento de ingresos

2.10.1 Reconocimiento por venta de productos (muebles de oficina y hogar)

Los ingresos por venta de productos se reconocen cuando se vende el producto, el cual se factura inmediatamente de realizado el pedido.

2.11 Impuesto sobre la renta

La Empresa en función de las disposiciones legales vigentes se acoge a al artículo 36 de la LRTI, sin embargo en el caso de algún cambio a futuro en la ley se considerará lo establecido en NIC 12.

2.12 Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

2.13 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen. La empresa registra sus costos y gastos aplicando el principio del devengado.

NOTA 03 ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE

INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero de

2009, la cual fue ratificada con la Resolución No. ADM. 08199 del 3 de julio del 2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2014, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES

NOTA 04. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

En la aplicación de las políticas contables de la Compañía, las cuales se describen en la Nota 2, la administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

CUENTAS DE ACTIVO

NOTA 05 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Esta cuenta comprenderá todos los fondos que se mantienen en cuentas corrientes o de ahorros en los bancos u otras entidades financieras.

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de la cuenta caja bancos corriente y el disponible es de 2.951,30 USD.

1.01.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2,951.30
1.01.01.01	CAJAS	3,664.42
1.01.01.01.01	CAJA VENTAS FABRICA	2,226.63
1.01.01.01.02	CAJA VENTAS ALMACEN	1,437.79
1.01.01.03	BANCOS	-713.12
1.01.01.03.02	BANCO PACIFICO	-1,420.61
1.01.01.03.03	BANCO INTERNACIONAL CTA. AHORROS	50.50
1.01.01.03.04	BANCO DE GUAYAQUIL	656.99

NOTA 06 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta comprende el valor nominal de los documentos por cobrar, exigibles a su presentación o vencimiento dentro de un período menor a un año, concedidos resultante de compras realizadas por personas a las cuales se les otorgo crédito directo.

Al 31 de diciembre de 2014 la cuenta presenta un saldo de USD 19.769,14 que se recuperara en el próximo trimestre del año 2015.

1.01.02	CUENTAS POR COBRAR	19,769.14
1.01.02.05	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	19,738.71
1.01.02.05.01	CLIENTES	19,738.71
1.01.02.08.04	TARJETAS DE CREDITO	210.43
1.01.02.08.04.01	DINERS	210.00
1.01.02.08.04.06	CUOTA FACIL	0.43
1.01.02.09	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-180.00
1.01.02.09.01	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-180.00

NOTA 07 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta comprende el valor nominal de los documentos y préstamos que se han hecho a socios y accionistas y se cancelan los primeros meses del 2015.

Al 31 de diciembre de 2014 la cuenta presenta un saldo de USD 1.493,18 debido a los créditos entregados por la empresa.

1.01.02.08	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,493.18
1.01.02.08.01	PRESTAMOS A EMPLEADOS	1,282.75
1.01.02.08.01.01	ANTICIPOS QUINCENAS	165.00
1.01.02.08.01.02	PRESTAMOS	1,117.75

NOTA 08 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Esta cuenta comprende el valor nominal de La provisión de la cartera incobrable.

Al 31 de diciembre de 2014 la cuenta presenta un saldo de USD 180,00 según normativa tributaria se aplicó el porcentaje de ley.

1.01.02.09	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-180.00
1.01.02.09.01	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-180.00

NOTA 09 INVENTARIOS

Esta cuenta comprende la materia prima la cual será procesada en el próximo ejercicio fiscal así mismo el inventario de productos en proceso el cual se terminara de procesar en el mes de enero del 2015 y el producto disponible para la venta el cual se comercializara en el almacén y a la fábrica.

Al 31 de diciembre de 2014 la cuenta presenta un saldo de USD 104.071,03

1.01.03	INVENTARIOS	104,071.03
1.01.03.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	30,279.38
1.01.03.01.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	30,279.38
1.01.03.05	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRO	73,791.65
1.01.03.05.01	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 1	26,783.37
1.01.03.05.02	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 2	13,114.23
1.01.03.05.03	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN 3	7,261.56
1.01.03.05.30	INVENTARIO PENDIENTE DE ENTREGA	19,245.08
1.01.03.05.60	PRODUCCION EN PROCESO	7,387.41

NOTA 10 OTROS ACTIVOS CORRIENTES – CREDITO TRIBUTARIO IVA-IR Y OTRAS

En estas cuentas registra valores por cobrar al Estado resultantes de impuestos tanto de IVA como de Retenciones del Impuesto a la renta, que pueden hacerse efectivos en el corto plazo.

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es de USD 3.425,48 por concepto de crédito tributario del IR.

1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3,425.48
1.01.05.02	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	3,425.48
1.01.05.02.01	ANTICIPO IMPTO RTA POR RETENC A CLIENTES	3,425.48

NOTA 11 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es de USD 274,22 por concepto de crédito tributario del IR.

1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	274.22
1.01.04.01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	274.22
1.01.04.01.01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	274.22

NOTA 12 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta comprende el costo de los bienes e instalaciones en servicio, de propiedad de la Empresa, que son utilizadas en sus operaciones, con una vida útil por más de un año contada desde la fecha de instalación y funcionamiento o utilización de acuerdo a los porcentajes establecidos por la administración tributaria.

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es de USD 24.885,41 que corresponde a muebles y enseres, maquinaria y equipo y los vehículos, que se adquirieron para facilitar el desempeño operativo de la empresa.

1.02.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	24,885.41
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	906.25
1.02.01.05.01	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	906.25
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,211.30
1.02.01.06.02	EQUIPO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	2,211.30
1.02.01.09	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO M	21,767.86
1.02.01.09.01	VEHICULOS	21,767.86

NOTA 13 DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta comprenderá la provisión acumulada por depreciación de bienes e instalaciones en servicio la misma que se calcula en base a la vida útil determinada por el SRI.

Al 31 de diciembre de 2014 es de US\$ 10.590,89

1.02.01.12	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-10,590.89
1.02.01.12.03	DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-37.75
1.02.01.12.04	DEPREC. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-921.45
1.02.01.12.06	DEPREC. ACUM. VEHICULOS	-9,631.69

NOTA 14 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En este rubro se consideran las siguientes cuentas activos intangibles (sistema) con su respectiva amortización, además incluye el valor de activos por impuestos diferidos dichas cuentas al 31 de diciembre de 2014 ascienden a:

Activo intangible 1.333,40 USD

Activos por impuestos diferidos 1.466,76 USD

1.02.04	ACTIVO INTANGIBLE	1,333.40
1.02.04.04	OTROS INTANGIBLES	3,000.00
1.02.04.04.01	SOFTWARE CONTABLE	3,000.00
1.02.04.05	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-1,666.60
1.02.04.05.01	AMORTIZ. ACUM. SOFTWARE CONTABLE	-1,666.60
		0.00
1.02.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1,466.73
1.02.05.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1,466.73
1.02.05.01.01	ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	1,466.73

CUENTAS DE PASIVO

NOTA 15 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de una adquisición de un bien o un servicio con una factura.

El saldo al 31 de diciembre del 2014 USD 32.949,59

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	32,949.59
2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES	22,777.88
2.01.03.10	CHEQUES POSFECHADOS	10,171.71

Además se tiene una deuda pendiente de un préstamo con el banco del Pacifico por el valor de 6.883,91 USD dicho valor corresponde al corto plazo según el detalle que está a continuación.

2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,883.91
2.01.04.01	LOCALES	6,883.91
2.01.04.01.01	BANCO DE GUAYAQUIL	6,883.91
2.01.04.01.01.01	PRESTAMO OP 1808867 (CORTO PLAZO)	6,883.91

NOTA 16 OBLIGACIONES CON EL IESE

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de obligaciones con el IESE.

El saldo al 31 de diciembre del 2014 USD 3.806,20

2.01.07.03	CON EL IESE	3,806.20
2.01.07.03.01	APORTES AL IESE	2,198.07
2.01.07.03.02	PRESTAMOS QUIROGRARIOS	440.12
2.01.07.03.03	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	709.25
2.01.07.03.04	FONDOS DE RESERVA	458.76

NOTA 17 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto impuesto a la renta del ejercicio fiscal del 2014 y los impuestos del mes de diciembre los cuales se cancelan en enero del 2015.

El saldo al 31 de diciembre del 2014 USD 5.486,73.

2.01.07.01	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	5,846.73
2.01.07.01.01	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	5,412.93
2.01.07.01.01.01	IMPTO AL VALOR AGREGADO VENTAS	5,412.93
2.01.07.01.02	RETENCIONES DE IVA	148.99
2.01.07.01.02.03	R.F IVA 100% O C.B Y S con Liq.Compras	17.71
2.01.07.01.02.04	R.F IVA 70% Prestación Otros Servicios	21.42
2.01.07.01.02.05	R.F IVA 30% Compra de Bienes	109.86
2.01.07.01.03	RETENCIONES EN LA FUENTE IMPTO. RTA.	284.81
2.01.07.01.03.06	R.Fte. 1% Compras Locales Mat.Prima	263.87
2.01.07.01.03.12	R Fte. 1% Transporte	3.25
2.01.07.01.03.22	R.Fte. 2% Por Otros Servicios	17.68
2.01.07.01.03.23	R.Fte. 1% Por Otros Conceptos	0.01

NOTA 18 BENEFICIOS DE LEY CON LOS EMPLEADOS

Esta cuenta comprende los valores a cancelar por concepto de sueldos y salarios del personal el cual se cancela los primeros días de enero del 2015 y las respectivas provisiones de los beneficios de ley.

El saldo al 31 de diciembre del 2014 USD 11.191,77

2.01.07.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	11,191.77
2.01.07.04.01	NOMINA POR PAGAR EMPLEADOS	5,011.99
2.01.07.04.02	DECIMO TERCER SUELDO	1,979.54
2.01.07.04.03	DECIMO CUARTO SUELDO	2,613.51
2.01.07.04.04	VACACIONES	1,586.73

NOTA 19 PARTICIPACION TRABAJADORES

Esta cuenta comprende los valores a cancelar por concepto de utilidades

El valor asciende a USD 1.535,83

2.01.07.05	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	1,535.83
2.01.07.05.01	UTILIDADES 15% TRABAJADORES	1,535.83

NOTA 20 ANTICIPO DE CLIENTES

Esta cuenta comprende los diferentes anticipos que los clientes han dado para poder separar el producto.

El saldo al 31 de diciembre del 2014 USD 1.005,00

2.01.08	ANTICIPOS DE CLIENTES	1,005.00
2.01.08.01	ANTICIPOS CLIENTES	1,005.00

NOTA 21 PROVICION DE JUBILACION PATRONAL

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de provisión de jubilación patronal y desahucio según el estudio actuarial realizado.

El saldo al 31 de diciembre del 2014 USD 16.584,44

2.02.07	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	16,584.44
2.02.07.01	JUBILACION PATRONAL	13,842.05
2.02.07.01.01	PROVISIONES PARA JUBILIACION PATRONAL	13,842.05
2.02.07.02	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2,742.39
2.02.07.02.01	PROVISION PARA DESAHUCIO	2,742.39

NOTA 22 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de cuentas y documentos por pagar otros, el valor a largo plazo del préstamo con el banco del pacífico, tarjeta de crédito a nombre de la empresa y el valor correspondientes a deudas con diversos relacionados dichos valores al 31 de diciembre de 2015 asciende a:

Cuentas y documentos por pagar otros 27.396,51 USD

Obligaciones con instituciones financieras 5.091,30 USD

Cuentas por pagar diversas relacionadas 19.137,66 USD

2.02.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR OTROS	27,396.51
2.02.02.01	CUENTAS POR PAGAR OTROS	27,396.51
2.02.03	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,091.30
2.02.03.01	LOCALES	5,091.30
2.02.03.01.01	BANCO DE GUAYAQUIL	5,038.61
2.02.03.01.01.01	PRESTAMO OP 1808867 (LARGO PLAZO)	5,038.61
2.02.03.01.02	TARJETAS DE CREDITO	52.69
2.02.03.01.02.01	AMERICAN EXPRESS 376651	52.69
2.02.04	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	19,137.66
2.02.04.01	LOCALES	19,137.66
2.02.04.01.01	OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS	19,137.66
2.02.04.01.01.01	SR. PABLO VACA MONTESDEOCA	17,947.66
2.02.04.01.01.02	PAULINA VACA Y VARIOS ACCIONISTAS	1,190.00

CUENTAS PATRIMONIALES

NOTA 23 ACCIONES NOMINATIVAS

Esta cuenta comprende el valor nominal de las acciones ordinarias o comunes suscritas, pagadas o no, sea en efectivo, bienes u otros valores,

Está integrada por 400 acciones ordinarias y nominativas y negociables por un valor de US\$ 1,00 cada una a valor nominal unitario

Al 31 de diciembre de 2014 el valor de las acciones es de US\$ 400,00

NOTA 24 RESULTADOS INTEGRAL DEL RESULTADO

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea por lo menos el 50% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas.

En el presente ejercicio fiscal se generó y se provisiono la reserva legal que asciende al valor de USD 576,85 según la norma societaria.

3.04	RESERVAS	576.85
3.04.01	RESERVA LEGAL	576.85

Además se tiene utilidades acumuladas al 31 de diciembre del 2014 los cuales no se han distribuido a los socios ya que por política han manifestado el deseo de solventar el patrimonio y ver la posibilidad si en un futuro se puede llegar a recapitalizar, dicho valor asciende a USD 6.223,90

3.06	RESULTADOS ACUMULADOS	6,223.90
3.06.01	GANANCIAS ACUMULADAS	6,223.90
3.06.01.01	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	6,223.90

La Compañía ha obtenido una utilidad neta del ejercicio económico 2014 por un valor de \$ 10.238.88.

Resultado del Ejercicio	10,238.88
-------------------------	-----------

CUENTAS DE INGRESOS

NOTA 25 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Esta cuenta comprende los ingresos por la venta de productos en el mercado nacional durante el ejercicio fiscal 2014.

Al 31 de diciembre del 2014, la cuenta presenta un saldo de USD 575.038,52

4	INGRESOS	
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	514,961.49
4.01.01	VENTA DE BIENES	519,831.03
4.01.01.01	VENTA TARIFA 12%	519,831.03
4.01.01.01.01	VENTAS FABRICA	23,560.15
4.01.01.01.02	VENTAS ALMACEN	496,270.88
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS	1,312.75
4.01.02.01	VENTA TARIFA 12%	1,312.75
4.01.02.01.01	VENTAS FABRICA	1,312.75
4.01.09	(-) DESCUENTO EN VENTAS	-6,182.29
4.01.09.01	DESCUENTOS TARIFA 12%	-6,182.29
4.01.09.01.01	DESCUENTOS FABRICA	-53.82
4.01.09.01.02	DESCUENTOS ALMACEN	-6,128.47
4.03	OTROS INGRESOS	77.03
4.03.05	OTRAS RENTAS	77.03
4.03.05.01	Otros Ingresos	77.03
	TOTAL INGRESOS	515,038.52

CUENTAS DE COSTOS DE PRODUCCION

NOTA 26 COSTOS DE OPERACION

Agrupar los costos incurridos en la fabricación de los productos como son la materia prima, la mano de obra, los indirectos y los saldos de los inventarios finales el cual nos genera el costo de los productos vendidos por la empresa.

5	GASTOS	
5.01	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	320,713.14
5.01.01	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	156,340.00
5.01.01.50	CONSUMOS DE MATERIA PRIMA	156,340.00
5.01.02	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	50,616.21
5.01.02.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	50,616.21
5.01.02.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	38,357.58
5.01.02.01.01.01	SUELDOS	31,946.56
5.01.02.01.01.03	REFRIGERIO PERSONAL PLANTA	1,549.71
5.01.02.01.01.05	UNIFORMES Y ROPA DE TRABAJO	286.00
5.01.02.01.01.07	HORAS EXTRAS	438.15
5.01.02.01.01.08	HORAS SUPLEMENTARIAS	4,137.16
5.01.02.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	6,595.38
5.01.02.01.02.01	APORTE PATRONAL AL IESS	4,437.40
5.01.02.01.02.02	FONDOS DE RESERVA	2,157.98
5.01.02.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5,663.25
5.01.02.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	3,041.77
5.01.02.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	2,621.48
5.01.03	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	2,970.36
5.01.03.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	2,970.36
5.01.03.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	2,042.04
5.01.03.01.01.01	SUELDOS	2,042.04
5.01.03.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	418.32
5.01.03.01.02.01	APORTE PATRONAL AL IESS	248.16
5.01.03.01.02.02	FONDOS DE RESERVA	170.16
5.01.03.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	510.00
5.01.03.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	170.04
5.01.03.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	339.96
5.01.04	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	15,164.53
5.01.04.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,030.64
5.01.04.06.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN INSTALACIONE	147.62
5.01.04.06.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MAQUINARIA	883.02
5.01.04.07	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	4,914.45
5.01.04.07.01	HERRAMIENTAS DE PRODUCCION	309.70
5.01.04.07.02	SUMINISTROS DE PRODUCCION	4,220.77
5.01.04.07.06	MATERIALES Y EQUIPOS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	383.98
5.01.04.08	OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	9,219.44
5.01.04.08.01	AGUA POTABLE	346.23
5.01.04.08.02	ENERGIA ELECTRICA	1,697.99
5.01.04.08.03	TELEFONO E INTERNET	5.36
5.01.04.08.16	OTROS CONSUMOS MATERIA PRIMA	7,169.86
5.01.05	CIERRE DE COSTOS	-225,091.10

CUENTAS DE GASTOS

NOTA 27 COSTOS DE OPERACION

Agrupar los gastos destinados a la comercialización del servicio como son los sueldos y salarios, los beneficios sociales, los gastos que en síntesis se generan dentro de la operación operativa los cuales puede apreciar en la composición de los resultados integrales del 2014

5.02	GASTOS	184,086.50
5.02.01	GASTOS DE VENTA	44,756.46
5.02.01.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	31,291.56
5.02.01.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	23,373.78
5.02.01.01.01.01	SUELDOS	18,417.46
5.02.01.01.01.03	REFRIGERIO PERSONAL PLANTA	216.00
5.02.01.01.01.07	HORAS EXTRAS	689.58
5.02.01.01.01.08	HORAS SUPLEMENTARIAS	240.14
5.02.01.01.01.09	COMISIONES	3,810.60
5.02.01.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,487.39
5.02.01.01.02.01	APORTE PATRONAL AL IESS	2,813.56
5.02.01.01.02.02	FONDOS DE RESERVA	1,673.83
5.02.01.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3,430.39
5.02.01.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	1,928.90
5.02.01.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	1,501.49
5.02.01.07	HONORARIOS POR SERVICIOS OCASIONALES	1,065.32
5.02.01.07.01	HONORARIOS POR SERVICIOS OCASIONALES	1,065.32
5.02.01.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	111.60
5.02.01.08.03	MONITOREO Y SEGURIDAD	111.60
5.02.01.09	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	319.46
5.02.01.09.01	ARRIENDO GARAJE	319.46
5.02.01.11	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	723.53
5.02.01.11.01	GASTO DE PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	723.53
5.02.01.15	TRANSPORTE	2,611.41
5.02.01.15.01	MOVILIZACION Y TRANSPORTES VARIOS	30.00
5.02.01.15.02	TRANSPORTES	2,378.30
5.02.01.15.03	ENVIOS Y ENCOMIENDAS	77.51
5.02.01.15.04	PEAJES	125.60
5.02.01.27	SUMINISTROS Y MATERIALES	163.84
5.02.01.27.01	SUMINISTROS DE OFICINA	161.70
5.02.01.27.04	SUMINISTROS VARIOS	2.14
5.02.01.28	OTROS GASTOS	219.74
5.02.01.28.04	OTROS GASTOS DE OFICINA	2.14
5.02.01.28.05	GASTO SERVICIOS DATAFAST	217.60
5.02.01.29	GTO. ARRIENDO LOCAL COMERCIAL	8,250.00
5.02.01.29.01	ARRIENDO LOCAL COMERCIAL	8,250.00



5.02.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS	130,012.42
5.02.02.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	95,034.34
5.02.02.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	62,071.30
5.02.02.01.01.01	SUELDOS	55,747.98
5.02.02.01.01.03	REFRIGERIO PERSONAL PANTA	1,535.33
5.02.02.01.01.07	HORAS EXTRAS	80.82
5.02.02.01.01.08	HORAS SUPLEMENTARIAS	450.00
5.02.02.01.01.09	COMISIONES	4,257.17
5.02.02.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	12,350.61
5.02.02.01.02.01	APORTE PATRONAL AL IEES	7,450.67
5.02.02.01.02.02	FONDOS DE RESERVA	4,899.94
5.02.02.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	20,612.43
5.02.02.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	5,042.38
5.02.02.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	1,761.19
5.02.02.01.03.05	PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL	4,032.39
5.02.02.01.03.06	PROVISION PARA DESAHUCIO	2,687.09
5.02.02.01.03.07	BONIFICACION SALARIO DIGNO	89.38
5.02.02.01.03.08	BONIFICACION POR DESPIDO INTEMPESTIVO	7,000.00
5.02.02.04	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	300.00
5.02.02.04.01	GTO. ESTUDIO MATEMATICO ACTUARIAL	300.00
5.02.02.05	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	2,820.68
5.02.02.05.01	HONORARIOS	320.68
5.02.02.05.02	HONORARIOS SOCIEDADES	2,500.00
5.02.02.06	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	736.96
5.02.02.06.01	HONORARIOS PROFESIONALES	520.00
5.02.02.06.02	SERVICIOS ASESORAMIENTO Y CAPACITACION	216.96
5.02.02.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11,869.68
5.02.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN INSTALACIONES	8,150.60
5.02.02.08.02	MANTENIMIENTO Y REPARACION VEHICULOS	3,368.19
5.02.02.08.03	MONITOREO Y SEGURIDAD	156.24
5.02.02.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPOS	194.65
5.02.02.12	COMBUSTIBLES	1,501.24
5.02.02.12.01	COMBUSTIBLES	1,501.24
5.02.02.13	LUBRICANTES	79.46
5.02.02.13.01	LUBRICANTES	79.46
5.02.02.14	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	1,658.70
5.02.02.14.01	SEGUROS Y REASEGUROS	1,658.70
5.02.02.16	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y	3,138.63
5.02.02.16.01	AGASAJOS DEL PERSONAL	401.85
5.02.02.16.02	GASTOS DE GESTION	2,736.78
5.02.02.18	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	3,290.18
5.02.02.18.01	AGUA POTABLE	226.06
5.02.02.18.02	ENERGIA ELECTRICA	370.99
5.02.02.18.03	TELEFONO E INTERNET	2,693.13
5.02.02.19	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	68.00
5.02.02.19.01	GASTOS NOTARIALES	68.00
5.02.02.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	351.92
5.02.02.20.01	IMPUESTOS , TASAS Y CONTRIBUC IONES	351.92
5.02.02.21	DEPRECIACIONES:	4,704.28
5.02.02.21.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,704.28
5.02.02.21.01.01	DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	675.73
5.02.02.21.01.02	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	37.75
5.02.02.21.01.04	DEPRECIACION VEHÍCULOS	3,990.80
5.02.02.22	AMORTIZACIONES:	916.63
5.02.02.22.01	AMORTIZACION INTANGIBLES	916.63
5.02.02.27	SUMINISTROS Y MATERIALES	1,563.97
5.02.02.27.01	SUMINISTROS DE OFICINA	1,147.81
5.02.02.27.02	MATERIA DE LIMPIEZA	293.66
5.02.02.27.03	MATERIALES NORMA AMBIENTAL	42.84
5.02.02.27.04	MATERIALES DE COMPUTACION	25.00
5.02.02.27.05	REPUESTOS Y ACCESORIOS	30.36
5.02.02.27.06	SUMINISTROS MEDICOS Y BOTIQUIN	24.30
5.02.02.28	OTROS GASTOS	1,977.75
5.02.02.28.02	GASTOS CTAS INCOBRABLES	197.00
5.02.02.28.05	OTROS GASTOS DE OFICINA	711.96
5.02.02.28.06	GASTOS NO DEDUCIBLES	593.20
5.02.02.28.10	GASTO NO DEDUCIBLE IMPUESTO A LAS GANANCIAS	475.59

NOTA 28 GASTO DE FINANCIEROS Y OTROS

Agrupar los gastos por servicios bancarios entre otros al 31 de diciembre del 2014 el saldo de la cuenta es de US\$ 9.317,62.

5.02.03	GASTOS FINANCIEROS	9,317.62
5.02.03.01	INTERESES	1,748.67
5.02.03.01.01	INTERESES PRESTAMOS BANCARIOS	1,748.67
5.02.03.02	COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	6,547.71
5.02.03.02.02	COMISIONES EN VTA TARJETAS DE CREDITO	6,547.71
5.02.03.05	OTROS GASTOS FINANCIEROS	1,021.24
5.02.03.05.01	GASTOS BANCARIOS	583.90
5.02.03.05.02	INTERESES POR MORA Y MULTAS	437.34

NOTA 29 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2014 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía con fecha 01 de abril de 2015 y serán presentados a los socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Socios sin modificaciones.

Atentamente,



Ing. CPA. Rosa Iguago
CONTADORA GENERAL
LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBILIA CIA. LTDA.