

INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2014

(Expresado en dólares americanos)

1. GENERALIDADES

INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA CIA. LTDA., se constituyó como compañía limitada de conformidad con la Ley de Compañías y de acuerdo a regulaciones vigentes. El domicilio principal es en la ciudad de Quito calle ulpiano paez numero 884 intersección mercadillo , constituida mediante escritura pública.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Cuentas por cobrar.- El rubro principal de esta cuenta es de clientes, que registra el valor de las facturas a crédito, el plazo generalmente es a 90 días sin intereses y 180 días con intereses.

Activos fijos.- Se encuentra registrados al costo de adquisición el mismo que es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de la vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para maquinarias, muebles y enseres y equipo electrónico 10%, 5 años para vehículos y 3 años para equipos de computación.

Participación de trabajadores.- La Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de las utilidades antes del impuesto. La misma que es registrada con cargo a resultados acumulados dentro del primer trimestre del siguiente ejercicio económico.

Impuesto a la renta.- La provisión para el pago del impuesto a la renta se registra a la tasa actual del 24%, sobre las utilidades no reinvertidas, y la tasa del 15% sobre las utilidades reinvertidas, las tasas se aplican sobre la base imponible, la cual puede diferir de la utilidad según el estado de resultados adjunto debido principalmente a gastos no deducibles, la conciliación de la utilidad y determinación del impuesto a la renta se muestra en la nota a los estados financieros. Dicho impuesto se registra con cargo a resultados acumulados en el primer trimestre del siguiente ejercicio económico.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO **152.867,32**

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de este rubro es el siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
MAQUINARIA Y EQUIPO	143.500,00
MUEBLES Y ENSERES	2.336.95
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.520,00
TOTAL	.8356,95

5. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	23.500,00
--	-----------

6. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	13.801,79
--	------------------

7. OTROS PASIVOS CORRIENTES

OTROS PASIVOS CORRIENTES	17.658,92
--------------------------	------------------

8. CAPITAL SOCIAL

El capital social de **INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2014 fue de US\$ 400.00, dividido en cuatrocientas acciones ordinarias y nominativas de dólar cada una.

9.GANANCIA DEL PERIODO

Esta cuenta al final del ejercicio contable asciende a \$ 92.011,93

**10. ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
VENTA DE SERVICIOS**

El valor asciende a 276.120,32

**11. (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA
COMPAÑIA**

El valor asciende a **76.396,09**

12.SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES

El valor asciende a **28.843,07**

13.APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)

El valor asciende a **5.618,58**

14.HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES

El valor asciende a 12600.00

15.MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

El valor asciende a 1.389,00

16.14..COMBUSTIBLES

El valor asciende a 3250.00

17.LUBRICANTES

El valor asciende a 9.841,65

18.TRANSPORTE

El valor asciende a 320,00

19.GASTOS DE VIAJE

El valor asciende a 27.450,00

20.AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES

El valor asciende a 5.940,00

21. GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)

El valor asciende a 12.460,00

22.GANANCIA ANTES DE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El valor asciende 92.011,93

23.15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El valor asciende a 13.801,79

24.ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**CAPITAL SOCIAL**

El capital social de **INGEOROCKS INGENIERIA EN GEOTECNIA CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2014 fue de US\$ 400.00, dividido en cuatrocientas acciones ordinarias y nominativas de dólar cada una.

25.GANANCIA DEL PERIODO

Esta cuenta al final del ejercicio contable asciende a \$ **92.011,93**

26. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

27. Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios

El valor asciende a 276.120,32

28. Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios

El valor asciende a (111.542,28)

29. Pagos a y por cuenta de los empleados

El valor asciende a (11.684,35)

30. Pagos de préstamos

El valor asciende a (23.500,00)

31. Ajustes por gasto por participación trabajadores

El valor asciende a 13.801,79

32. Incremento (disminución) en cuentas por pagar

El valor asciende a 82.658,92

33. Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar

El valor asciende a (47.000,00)

34. Incremento (disminución) en beneficios empleados

El valor asciende a 8.975,51

35. Incremento (disminución) en otros pasivos

El valor asciende a 2.445,54

SANTIAGO BURBANCO
CONTADORES AUDITORES Cía. Ltda.
17919617441001


FIRMA DEL CONTADOR