

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2014, de la COMPAÑÍA ECUAINTEGRAL CONSULTING S.A., en relación a la actividad de la misma, se procede a detallar cada uno de los Estados con sus notas explicativas correspondientes.

ESTADO DE RESULTADOS.

En relación a los **Ingresos**, se puede detallar las Ventas Netas Gravadas con la tarifa del 12% por el valor de **3984676.28 USD**, la Compañía dentro de este ejercicio económico posee otros ingresos por un valor de **1921.63 USD**, es así como en relación de los rubros anteriormente mencionados, podemos obtener un total de ingresos por el valor de **3986597.91 USD**.

En función a los **Costos y Gastos**, generados dentro de la Compañía, necesarios para cumplir con la actividad de la misma, tenemos una totalidad de **3951627.66 USD** el cual se encuentra conformado por los siguientes rubros:

TOTAL COSTOS Y GASTOS		3951627.66
Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	50389.25	
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	2656109.63	
Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	- 79820.14	
Compras netas locales de materia prima	110694.08	
Sueldos y Salarios	82316.24	
Beneficios Sociales IESS	25267.36	
Aporte Seguro Social	15441.06	
Honorarios profesionales y dietas	21265.76	
Arrendamientos	23234.25	
Mantenimiento y Reparaciones	166640.33	
Combustible	1273.74	
Suministros y Materiales	57169.05	
Transporte	220673.13	
Promoción y Publicidad	58698.35	
Provisiones	320.00	
Otras provisiones	100573.11	
Comisiones	24668.48	
Intereses bancarios	12050.00	
Seguros y reaseguros	16964.58	
Gastos de gestión	51366.04	
Impuestos, contribuciones y otros	6936.55	
Gastos de viaje	12700.92	
Depreciación de propiedades, planta y equipo	2491.81	
Servicios públicos	4379.14	
Pagos por otros servicios	159939.98	
Pago por otros bienes	149884.96	

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **34970.25 USD** correspondiente a la diferencia comprendida entre los de Ingresos de **3986597.91 USD** y los Costos de **3951627.66 USD**

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **5245.54 USD**.

A continuación, se explica detalladamente los diferentes rubros del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVOS

- La institución presenta en el rubro: Efectivo y equivalentes de efectivo el valor de **275296.65 USD**.
- En función a las cuentas por cobrar, partes relacionadas corresponde a **285184.03 USD**, partes no relacionadas, corresponde a **2519.92 USD**
- Por este periodo la Compañía posee un crédito tributario **ISD** por un valor de **127331.06 USD**, también posee un crédito tributario **IVA** a favor del mismo por un valor de **31359.82 USD** y un crédito tributario de la **RENTA** por **45927.07 USD**.
- Dentro de Propiedad, Planta y Equipo con signo negativo tenemos las depreciaciones acumuladas de cada uno de los bienes propiedad de la empresa, dándonos un valor de **3983.48 USD**. ; para lo cual se ha tomado en cuenta el método de línea recta.

PASIVOS

En la relación de los Pasivos, existen cuentas y documentos por pagar no relacionados, por un valor de **342785.3 USD** y no relacionados del exterior por un valor de **227695.5 USD**, además de cuentas y documentos por pagar relacionadas por un valor de **36900.00 USD**, dentro de los cuáles se mencionan los proveedores principales de la institución, que no tienen relación directa con la misma.

La Compañía dentro de sus obligaciones, posee otras cuentas y documentos por pagar partes no relacionadas por el valor de **1914.18 USD** ha este valor se le disminuye el Impuesto a la Renta correspondiente a **6539.44 USD**

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

PATRIMONIO	
Capital Social	800.00
Aportes Futuras Capitalizaciones	206806.8
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	1204.82
Utilidad del Ejercicio	23185.28

La Utilidad del ejercicio por el valor de **23185.28 USD**, se lo obtuvo de la siguiente manera:

Utilidad bruta del ejercicio	34970.25
------------------------------	----------

(-) 15% Participación Trabajadores	5245.54
Utilidad antes de Impuestos	29724.71
(-) 22% Impuesto a la Renta por Pagar	6539.44
=Utilidad del ejercicio	23185.28

De la nueva utilidad obtenida por el valor de **23185.28 USD**; queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Compañía.

Atentamente,



Luis G. Cadena Ayala.

CONTADOR MAT. 018440