ASESORIA INTEGRAL Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con la Normas Legales vigentes en nuestro país, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, así como las Normas Internacionales de Información Financiera.

La depreciación de los activos fijos fue en línea recta, cargando al gasto el valor correspondiente a cada ejercicio y manteniendo el mismo criterio de valoración entre un año y otro, cumpliendo el Principio de Uniformidad.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA No. 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

BANCOS

De acuerdo al movimiento realizado en el ejercicio económico 2014, así como los registros de ajustes respecto de gastos bancarios, intereses ganados y otros, al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2014
Banco De Guayaquil	1.960,52
TOTAL	1.960,52

NOTA No. 2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Son cuentas que por el giro del negocio son pendientes de cobro. Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2014
Cientas por cobrar clientes no relacionados	12.876,00
Cuentas por cobrar por Reembolsos de Gastos	110.223,33
(-) Prov. Cuentas Incobrables	313,73
TOTAL	122.785,60

NOTA No. 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2014
Crédito Tributario a favor de la empresa RENTA	1.999,70
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	799,92
TOTAL	2.790,62

NOTA No. 4. ACTIVOS FIJOS

La Depreciación se ha calculado con los porcentajes que permite el Reglamento y Ley de Régimen Tributario Interno y se lo aplica por el sistema de línea directa. El valor de la depreciación es cargado a los resultados del ejercicio

CUENTA	2014
Equipos de Computación	6.000,00
Vehículos	24.536,69
(-) Depreciación Acumulada	5.821,67
TOTAL	24.715,02

PASIVOS

NOTA No. 5. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2014
Proveedores Nacionales	4.620,10
TOTAL	4.620,10

NOTA No. 6. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2014
Impuesto IVA por pagar	5.486,76
Impuestos SRI por pagar	384,67
TOTAL	5.871,43

NOTA No. 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre del 2014 es el siguiente

CUENTA	2014
15% Participación Trabajadores	1.930,31
IESS por pagar	1.114,77
Beneficios Sociales	1.616,53
TOTAL	4.661,61

NOTA No. 8. PRESTAMO ACCIONISTAS

El saldo al 31 de Diciembre del 2014 es el siguiente

CUENTA	2014
Susana Loza	125.896,00
TOTAL	125.896,00

PATRIMONIO

NOTA No. 9. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de acuerdo a la Constitución de la Compañía es de \$ 600, repartido entre sus accionistas, al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2014
Ricardo Gallegos	198,00
Susana Loza	204,00
María Luisa Jácome	198,00
TOTAL	600,00

NOTA No. 10 RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

CUENTA/AÑO	2014
Reserva Legal	99,03
TOTAL	99,03

NOTA No. 11. UTILIDAD DE AÑOS ANTERIORES

Al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

CUENTA/AÑO	2014
Utilidad de años anteriores	1.980,52
TOTAL	1.980,52

RESULTADO DEL EJERCICIO

Luego del análisis de los ingresos, y gastos, del pago de la participación trabajadores y del pago del Impuestos a la Renta durante el presente ejercicio existe una utilidad de \$8.532,07 demostrándose que existe un adecuado manejo de la gestión administrativa-financiera de la Compañía.