

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
Expresado en US Dólares Americanos

A continuación, la explicación de los valores de cada cuenta que conforman el Estado Financiero de la empresa **EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.**, al terminar el 31 de Diciembre de 2014.

NOTA 1

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA., se constituyó mediante escritura pública, protocolizada ante el Notario Décimo Séptimo del Cantón Quito Dr. Remigio Poveda Vargas el 15 de agosto de 2012, con domicilio Principal en la ciudad de Quito D.M.

El objetivo de la Compañía es: La construcción, planificación, promoción, diseño, decoración, fiscalización, dirección, administración, y representación de proyectos inmobiliarios, edificios, urbanizaciones, obras de infraestructura como carreteras, puentes, canales, aeropuertos, represas y en general toda la obra relacionada al área de construcción, la prestación de servicios de asesoría inmobiliaria y de construcción de obras.

NOTA 2

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

De acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, se elaboran los Estados Financieros de la empresa **EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.**, de manera que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, así como seleccionar y aplicar estimaciones contables que sean razonables a las circunstancias.

A. Bases de presentación de los Estados Financieros

Los Estado Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF¹, los cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice acertadamente las Normas, para efectuar revelaciones de partidas que se requieren presentar en los mismos.

¹ Registro Oficial No.498 de fecha 07 de enero de 2009, "el Superintendente de Compañías dispone que las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro y preparación de los estados financieros"

La gerencia ha llegado a la conclusión de que los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera, rendimiento financiero y flujos de efectivo de la empresa.

B. Efectivo

Representa el efectivo disponible en cajas chicas y saldos en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del Estado de Flujos de Efectivo.

C. Crédito Tributario a favor de la Empresa

La empresa mantiene un crédito tributario por Impuesto al Valor Agregado-IVA y por Retenciones en la Fuente del Impuesto al Valor Agregado-IVA correspondientes a la gestión propia de la Compañía, valores que se irán descontando, conforme la empresa incrementa movimientos de cartera con sus clientes.

D. Gastos Anticipados y Cuentas por Cobrar

Corresponde a anticipo a proveedores y valores entregados en garantía de arriendo de oficina, las cuales se presentan a su costo de desembolso.

Los valores de seguros son aplicados a resultados devengándolos mensualmente conforme a una tabla de amortización.

E. Participación Del Personal

De acuerdo con las disposiciones legales vigentes, se reparte a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes del Impuesto a la Renta. La compañía provisiona este valor, como política.

F. Provisión de Jubilación Patronal y Desahucios

De acuerdo con las disposiciones del Código del Trabajo (Art. 221), se establece que los trabajadores y empleados tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores siempre y cuando hayan completado por lo menos 30 años de trabajo continuo o ininterrumpido, la compañía al 31 de diciembre de 2014, en base a los resultados del Informe Actuarial, ha provisionado los valores respectivos.

G. Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo se encuentra registrada a su costo de adquisición. La depreciación de propiedad, planta y equipo se carga a resultados del año y se calcula mediante el método de línea recta, considerando un 10% de su costo de adquisición como Valor Residual y en función de los años de vida útil estimada, de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Administración Tributaria.

Las tasas de depreciación de anual de los activos de acuerdo a la Administración Tributaria, son las siguientes conforme lo manifiesta el Art.27, numeral 6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno: "La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes:

(I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcas y similares 5% anual.

(II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.

(III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.

(IV) Equipos de cómputo y software 33% anual.

En caso de que los porcentajes establecidos como máximos en este Reglamento sean superiores a los calculados de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil o la técnica contable, se aplicarán estos últimos."

NOTA 3

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES.- En el Efectivo y sus equivalentes, se manejan las cuentas de: Caja Chica y Bancos.

Entre las cajas chicas que se manejan, tenemos: Caja Chica de Oficina que está a cargo de la Asistente Administrativa Srta. Esthela García Yáñez, Caja Chica de Secretaría General a cargo de la Sra. Betty Cabrera, y Cajas Chicas de Proyectos las mismas que son responsabilidad de los Supervisores y encargados de Cada Proyecto.

El valor asignado de la caja chica de Oficina es de \$100,00

El valor asignado a las Cajas Chicas de Proyectos, se lo realiza conforme los gastos necesarios para cada proyecto.

El resumen del efectivo al finalizar el año 2014 es como sigue:

Caja Chica Oficina	15.22
Caja Chica Secretaría	125.75
Caja Chica Proyectos	2.01

En la Cuenta de Bancos, la Empresa **EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.**, maneja dos cuentas corrientes. Se ha verificado el valor de acuerdo a los estados bancarios entregados mensualmente por la Instituciones Financieras y las conciliaciones bancarias realizados. En estas cuentas se registra los valores recibidos y depositados, cuyo saldo al cierre del presente ejercicio es como sigue:

Banco de Guayaquil Cta. Cte. 3120511-5	64.02
Banco del Pacífico Cta. Cte. 748304-8	549.44

NOTA 4

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR DE TERCEROS

Al finalizar el año 2014, la empresa no mantiene Cuentas por Cobrar a sus clientes. Sin embargo, la Provisión del 1% de las cuentas por cobrar realizada al finalizar el 31 de diciembre de 2013, por un valor de US\$ 136.67, se ha reversado, registrando el valor en el Resultado del Ejercicio 2014.

La Provisión de Cuentas Incobrables 2014 es como sigue:

SALDO INICIAL	136,67
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 2014	0,00
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1 %
TOTAL PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 2014	0,00

OTRAS

GARANTIAS ENTREGADAS.- Se entregó como garantía de arriendo de la oficina US\$ 900,00. Se tiene como respaldo el Contrato de Arriendo legalizado.

PRESTAMOS A EMPLEADOS.- El 20 de junio de 2014, se entregó un préstamo a un empleado, el mismo que al finalizar el año tiene 5 cuotas vigentes de pago:

**TABLA DE AMORTIZACION
PRESTAMO EMPLEADO**

Nombre: Oscar Moreno

Fecha de Concesión: 20 de junio de 2014

Fecha Término de Pago: Junio - 2015

Cuota: US\$ 483,33

CUOTA	FECHA DESCUENTO	VALOR DE CUOTA	SALDO
7	Enc - 2015	483,33	2416,69
8	Feb - 2015	483,33	1933,36
9	Mar - 2015	483,33	1450,03
10	Abr - 2015	483,33	966,70
11	May - 2015	483,33	483,37
12	Jun - 2015	483,37	0,00

Av. Río Amazonas N41-76 e Isla Floreana.

Teléfono: (+593) 2 400 - 0933 / 0984 356805

www.ebanoservice.com

Quito - Ecuador

OBRAS EN CONSTRUCCION.- La empresa al finalizar el año 2014, mantiene un proyecto en ejecución, el mismo que se encuentra pendiente de facturar. El detalle a continuación:

PROYECTO	CODIGO/CENTRO DE COSTOS	DETALLE
READECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE OFICINAS DEL MINISTERIO DEL INTERIOR. DIRECCIÓN FINANCIERA. EDIFICIO ORIENT. QUITO, PROVINCIA DE PICHINCHA.	C. EBS - 031	VALOR: \$141,042.09 EJECUCION: 16.12 % US\$ 22,735.53
INICIO: DICIEMBRE 2014 FINALIZACION: EN EJECUCIÓN		

NOTA 5

ANTICIPO A PROVEEDORES

El detalle de los Anticipos a Proveedores entregados es como sigue; corresponden a datos históricos y a Proyectos que la Empresa está ejecutando:

ANTICIPO PROVEEDORES 2013	VALOR
Pablo Cabezas_ servicios de diseño	75.00
Pablo Urdiales_ servicios de carpintería	180.00
Jaime Molina_ servicios de instalación	2250.00
Paulina Molina_ asesoría legal	250.00
Suman \$	2755.00

ANTICIPO PROVEEDORES 2014	VALOR
Jaime Molina_ servicios de instalación	1500.00
Fernando Subía_ servicios de carpintería	617.50
Klever Rodríguez_ servicios de carpintería	900.00
Juan Unaicho_ servicios de pinturas	1450.00
Patricio Aguirre_ servicios de modulares	26500.00
Luis Zamora_ servicios de aluminio y vidrio	2500.00
Israel Minango_ servicios de instalación de cortinas	230.00
Mantenimiento de Oficina	240.00
Suman \$	33937.50
TOTAL US\$	36692.50

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

La Compañía mantiene un seguro de accidentes personales y seguro de incendio y robo con la Aseguradora ACE Seguros, el mismo que tiene vigencia del 7 de febrero de 2014 al 7 de febrero de 2015, y se ha ido devengando mensualmente:

Av. Río Amazonas N41-76 e Isla Floreana.
Teléfono: (+593) 2 600 - 3935 / 0981 386805
www.ebanoservice.com
Quito - Ecuador



EBANOSERVICE
Consultoría & Construcción

DESDE:	FEBRERO 7 DE 2014	HASTA:	FEBRERO 7 DE 2015		
FECHAS	NUMERO DE DIAS	SEGURO ACCIDENTES PERSONALES	INCENDIO	VALOR A AMORTIZAR	SALDO
		9.6	212.31		221.91
DICIEMBRE DE 2014	30.	0.80	17.69	18.49	22.82
ENERO DE 2015	30.	0.80	17.69	18.49	4.31
7 DE FEBRERO DE 2015	7.	0.19	4.13	4.31	(0.00)
TOTAL S		9.60	212.31	221.91	

NOTA 6

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta de Impuestos Corrientes, tiene el siguiente detalle:

Crédito Tributario IVA	13236.06
IVA en Compras	57.45
Retención IVA en Ventas	13178.61
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	9904.63
Retención en la Fuente en Ventas	9904.63
Anticipo Impuesto a la Renta	685.04
Anticipo Impuesto a la Renta	685.04
TOTAL	23825.73

NOTA 7

INVENTARIO REPUESTOS Y HERRAMIENTAS

Según la toma física de los inventarios presentados por el departamento de Proyectos, área de Logística, no presenta novedad que amerite revelación significativa alguna.

El inventario de repuestos y herramientas que se muestra es suministros y herramientas, para ser utilizados en la prestación de servicios y es como sigue;

Repuestos y Herramientas	VALOR
Combo de 8 libras	15,18
Pistola de silicón	12,38
Martillo y juego de destornillador	11,41
Escalera	110,22
Escalera	53,04
Juego de Andamios	1116,00
Flexómetro	12,26
TOTAL	1330,49

Av. Río Amazonas N41-76 y Isla Floreana.

Teléfono: (+593) 2 600 - 4933 / 0984.356805

www.ebanoservice.com

Quito - Ecuador

NOTA 8

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue:

SALDO INICIAL	4385,22
Muebles de Oficina	1373,54
Equipo de computación y software	2042,95
Repuestos y Herramientas	968,73
Maquinaria y Equipo	0,00
ADICIONES 2014	3203,35
Muebles de Oficina	569,25
Equipo de computación y software	1591,25
Repuestos y Herramientas	0,00
Maquinaria y Equipo	1042,85
TOTAL	7588,57

RETIROS	(1469,81)
Depreciación 2013	(359,30)
Depreciación 2014	(1110,51)
SALDO FINAL 2014	\$ 6118,76

NOTA 9

**ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
OBLIGACIONES COMERCIALES**

El resumen de Cuentas por Pagar a proveedores es como sigue:

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CON (01)
LISTADO DE SALDOS DE PROVEEDORES
FECHA DE CORTE: Diciembre 31, 2014
FECHA Y HORA: Enero
09

CODIGO	CUENTA	RUC	PROVEEDOR DIRECCION	SALDO
44741065	2010301	1790518008001	ACE SEGUROS AV. AMAZONAS 3655	200,11
41017550	2010301	1704794732001	CHANCOSI PEREZ ROSA INES SANTIAGO ALTO	59,40
70357815	2010301	1707176903001	JUAN CAMACARO MEDINA AYALA CARMEN	1.006,00
342045B1	2010301	1713399424001	DEL ROCIO BOGOTA 415	
			NORALES TUPIÑO MANUEL OSWALDO	8,90
			MISTO SOLAR S/N Y MANUEL	
55197193	2010301	1709494036001	NÚÑEZ ZAMBRANO HERMAN JOSUE GARCIA	0,66
			ESTRADA 349	

Av. Rio Amazonas N41-76 e Isla Floreana.
Teléfono: (+593) 2 600 - 4933 / 0968 396805
www.ebanoservice.com
Quito - Ecuador



EBANOSERVICE
Consultoría & Construcción

62070305	2010301	1711043545001	REYES MACAS RODOLFO LISBERTO PABLO ESTEBAN YEROVY N80_195	289,30
55260459	2010301	1718892761001	ROBLES PONCE JOSE JAIRO SAN CARLOS DE ALANGASI SAN UNAUCHO LLASHAG	982,78
63650566	2010301	1710318765001	JUAN MIGUEL COOPERATIVA RIENA VENTURA	1.770,00
38380064	2010301	1710241306001	VALDEZ URBINA EDWARD OMAR EL PLACER DEL_198	1.774,40
AMEX	2010304	AMERICAN EXPRESS	TARJETA DE CREDITO AMEX	2.028,70
TOTALES GENERALES				8.201,05

OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/ RELACIONADAS

En esta cuenta se representa los préstamos que los socios han realizado para cumplir las obligaciones menores de la empresa, estos préstamos son cancelados según la disponibilidad monetaria de la empresa y son adquiridos a las instituciones bancarias locales, en términos legales, con tabla de amortización firmada por el titular del crédito o como avances de sus tarjetas de crédito personales.

A continuación el Resumen de los aportes realizados por los Socios.

COMPROBANTE	FECHA	DESCRIPCION	VALOR
3263 67	[1]JING 08/28/2014	PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	5,000.00
3615 69	[1]JING 08/28/2014	PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	5,000.00
3936 80	[1]JING 09/10/2014	PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	12,000.00
3666 401	[2]EGR 09/25/2014	DEVOLUCION PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	(5,000.00)
3968 423	[2]EGR 10/13/2014	DEVOLUCION PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	(2,000.00)
4279 90	[1]JING 11/13/2014	PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	3,000.00
4291 92	[1]JING 11/18/2014	PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	2,000.00
4337 97	[1]JING 12/10/2014	PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	4,500.00
5195 498	[2]EGR 12/10/2014	DEVOLUCION PRESTAMO SOCIO. ALDO ORTIZ	(4,400.00)
4601 101	[1]JING 12/19/2014	PRESTAMO SOCIO.ALDO ORTIZ	2,000.00
TOTAL \$			22,100.00

COMPROBANTE	FECHA	DESCRIPCION	VALOR
3986 85	[1]JING 10/23/2014	PRESTAMO SOCIO.FRANCO ROSILLO	1,000.00
4295 94	[1]JING 11/21/2014	PRESTAMO SOCIO.FRANCO ROSILLO	2,500.00
4602 102	[1]JING 12/19/2014	PRESTAMO SOCIO.FRANCO ROSILLO	4,000.00
TOTAL \$			7,500.00

Av. Rio Amazonas N41-76 e Isla Floreana.

Teléfono: (+593) 2 608 - 0933 / 0984 336805

www.ebanoservice.com

Quito - Ecuador

OBLIGACIONES INTERBANCARIAS LOCALES

El 7 de febrero de 2014, el Banco de Guayaquil nos concedió un Préstamo con fecha de vencimiento el 22 de febrero de 2016. Numero de Operación 236770

El préstamo se encuentra clasificado al Pasivo No Corriente pues su tiempo de pago es mayor a 12 meses.

NOMBRE DEL OFICIAL:		MARIA CERDA O.		NUMERO DE OPERACION:		236770
NOMBRE DEL DEUDOR:		EBANOSERVICE CONSULTORIA				
CAPITAL POR VENCER:		6,132.74				
TASA:		11.23	OPERACION: 2		AMORTIZACION DOLARES	
FECHA DE CONCESION:		41677	FECHA DE VENCIMIENTO:		22/02/2016	
TIPO DE LA OPERACION:		AMORTIZACION DOLARES				
#	No. Dividendo	Dividendo	Saldo Capital	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento	
1	11	469.62	5,718.60	07/02/2014	20/01/2015	
2	12	469.62	5,304.28	07/02/2014	20/02/2015	
3	13	469.62	4,880.99	07/02/2014	20/03/2015	
4	14	469.62	4,458.57	07/02/2014	20/04/2015	
5	15	469.62	4,030.67	07/02/2014	20/05/2015	
6	16	469.62	3,602.54	07/02/2014	22/06/2015	
7	17	469.62	3,164.39	07/02/2014	20/07/2015	
8	18	469.62	2,725.37	07/02/2014	20/08/2015	
9	19	469.62	2,282.96	07/02/2014	21/09/2015	
10	20	469.62	1,833.99	07/02/2014	20/10/2015	
11	21	469.62	1,382.11	07/02/2014	20/11/2015	
12	22	469.62	925.86	07/02/2014	21/12/2015	
13	23	469.62	464.90	07/02/2014	20/01/2016	
14	24	469.69	0.00	07/02/2014	22/02/2016	

OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de obligaciones fiscales corresponde al Impuesto a la Renta e Impuesto al Valor Agregado - IVA a diciembre 2014 y es como sigue:

Obligaciones Tributarias	220.85	
Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta. Formulario 103		214.79
Declaración del Impuesto al Valor Agregado. Como agente de Retención. Formulario 104		6.07

OBLIGACIONES CON EL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS

La obligación de la empresa con el IESS correspondiente a la afiliación de la nómina de la empresa, es de las planillas de diciembre de 2014. El detalle:

Obligaciones con el IESS		2836.90
Planilla Normales		1643.29
Planilla Ajustes		30.74
Planilla Créditos Hipotecarios		1023.67
Planilla Cuentas por Pagar a SP. Pago Dividendo prestamos		139.20

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

El resumen de la nómina de la empresa a diciembre de 2014, es como sigue:

Obligaciones con el Personal		8131.19
Décimo Tercer Sueldo		452.09
Décimo Cuarto Sueldo		1245.41
Vacaciones por Pagar		972.48
Sueldos por Pagar		5461.21

PROVISIONES POR LOS BENEFICIOS A EMPLEADOS

El valor de las Provisiones para beneficios sociales, correspondiente a Jubilación Patronal e Indemnización Laboral por Desahucio. Es resultado de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para considerar los Gastos de Planes de beneficios a empleados. El estudio para el registro fue realizado por la Empresa Actuarial Consultores.² Esta Provisión es contabilizada en Pasivo No Corriente.

Obligaciones por Beneficios al Personal		1673.64
Jubilación Patronal		1068.99
Desahucio		504.65

² Actuarial Consultores, empresa con experiencia en el mercado, controlada por la Superintendencia de Bancos y Seguros, entidad que califica a la Empresa Actuarial Consultores como profesionales en estudios actuariales para realizar análisis en las instituciones que integran el sistema nacional de seguridad social Aprobado en Resolución No. ADM-2006-7616 del 16 de mayo de 2006, Registro de Profesionales de Actuarial Consultores PEA-2006-002, resuelto el 22 de noviembre de 2006. Por la Superintendencia de Bancos y Seguros, Intendente Nacional Jurídico.

NOTA 10
INGRESOS

Los ingresos que registra el Estado de Resultados de la Compañía al 2014, es relacionado a actividades ordinarias por Prestación de Servicios de Consultoría y por Contratos de Construcción:

Prestación de Servicios	70807.19
Contratos de Construcción	521709.36

NOTA 11
GASTOS

Los principales gastos de la Compañía, son principalmente por Gastos de Proyectos, así como por Gastos Administrativos. Todas estas transacciones se encuentran respaldadas con comprobantes de Venta autorizados y validados por la Administración Tributaria.

Son costos y gastos inherentes al cumplimiento del objetivo de la empresa, como los incurridos en nómina, seguridad social, propiedad planta y equipo, honorarios, materiales y suministros, mantenimiento, seguros y gestión propia de la empresa.

Así como otros contratos celebrados para cumplir con las actividades de la empresa como: Pagos por servicios eléctricos, de instalación de gypsum, instalación y mantenimiento de aire acondicionado, instalación de modulares, trabajos en estructuras metálicas, trabajos de aluminio y vidrio, entre otros que en el año asciende a US\$209728.94 y que han sido necesarios para cumplir los contratos con nuestros clientes.

NOTA 12

PATRIMONIO

El Capital Social, suscrito y pagado al momento de la constitución de la Empresa **EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.**, es de \$400,00 representado por 400 participaciones cuyo valor nominal unitario es de 1,00 dólar americano.

El 8 de noviembre de 2013, existe una cesión del 50% de participaciones a los señores: Ing. Oscar Arturo Moreno Moreno y Franco Eduardo Rosillo Troya. Cesión que es registrada en el Registro Mercantil el 22 de noviembre de 2013.

El capital social es como sigue:

SOCIO	% PARTICIPACION	NO. ACCIONES	VALOR UNITARIO	CAPITAL PAGADO
ORTIZ GÓMEZ ALDO ABDÓN	25%	100	1,00	100,00
ORTIZ SANTANDER JULIO ABDÓN	25%	100	1,00	100,00
MORENO MORENO OSCAR ARTURO	25%	100	1,00	100,00
ROSILLO TROYA FRANCO EDUARDO	25%	100	1,00	100,00
TOTAL \$	100%	400		400,00

Al 6 de noviembre de 2014, los socios de la Compañía se reunieron en Junta Universal Extraordinario, para tratar: "Conocer y Resolver sobre el aumento de capital por parte de los socios de la Compañía EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA., y Autorizar al Gerente General a elevar a escritura pública el aumento de capital y realice los trámites que fueran pertinentes hasta la inscripción del mismo en el registro Mercantil."

El aumento de Capital es de US\$ 20000.00 (veinte mil dólares de los Estados Unidos de América) realizado de la siguiente manera:

SOCIO	AUMENTO DE CAPITAL	FECHA DE DEPOSITO EN LAS CUENTAS DE LA EMPRESA	NO. ACCIONES	VALOR UNITARIO
ORTIZ GÓMEZ ALDO ABDÓN	5000.00	11 Noviembre 2014	100	1,00
ORTIZ SANTANDER JULIO ABDÓN	5000.00	27 Noviembre de 2014	100	1,00
MORENO MORENO OSCAR ARTURO	5000.00	1 Diciembre de 2014	100	1,00
ROSILLO TROYA FRANCO EDUARDO	5000.00	1 Diciembre 2014	100	1,00
TOTAL \$	20000.00		400	

A la fecha de presentación de las Notas, se comunica que se están realizando los trámites pertinentes con la Asesora Legal de la empresa, quien tiene los documentos respectivos para el trámite.

NOTA 13 PROVISIONES FINALES

Constituye el cálculo para el 15% de Participación a Trabajadores y el 22% del Impuesto a la Renta; y es como sigue:

Av. Río Amazonas N43-76 y Isla Floreana.
Teléfonos (+593) 2 680 - 4933 / 0984 356805
www.ebanoservice.com
Quito - Ecuador

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	18005,96
(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(2700,89)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES (SEGÚN LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO Y SU REGLAMENTO)	2455,63
UTILIDAD GRAVABLE	17760,70
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 22% AÑO 2014	3907,36
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE EFECTUARON EN EL EJERCICIO FISCAL	(9904,63)
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0,00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	5997,28

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

Según la Ley de Régimen Tributario Interno, Art. 41.- *Pago del impuesto.- "Los sujetos pasivos deberán efectuar el pago del impuesto a la renta de acuerdo con las siguientes normas:...*

b) Las personas naturales y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las sociedades:

Un valor equivalente a la suma matemática de los siguientes rubros:

- El cero punto dos por ciento (0.2%) del patrimonio total.

- El cero punto dos por ciento (0.2%) del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.

- El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del activo total.

- El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta....

Las sociedades, las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad no considerarán en el cálculo del anticipo las cuentas por cobrar salvo aquellas que mantengan con relacionadas...."

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGARSE EN EL EJERCICIO 2014 (EN U.S. DÓLARES)

	BASE DE CÁLCULO	VALOR
PATRIMONIO TOTAL (0.2%)	35101.40	70.20
COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES (0.2%)	575675.38	1151.35
ACTIVO TOTAL MENOS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y CRÉDITO TRIBUTARIO DE IVA E I.R. (0.4%)	74881.39	299.53
INGRESOS GRAVABLES (0.4%)	593436.08	2373.74
TOTAL		3894.82
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE EL AÑO		9904.63
ANTICIPO MÍNIMO A PAGAR		0.00

Av. Río Amazonas N41-76 e Isla Floreana.

Teléfono: (+593) 2 600 - 4933 / 0961 356885

www.ebanoservice.com

Quito - Ecuador

NOTA 14
RESERVAS

La empresa mantiene en reserva Legal US\$ 80.00, que constituye el 20% del capital social, conforme lo establece la *Sección V de la Ley de Compañías, en el numeral 3 del art.109.- La compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social.*

En cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, un cinco por ciento para este objeto."

Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumento de capital.

Atentamente;



Ing. Aldo Ortiz G.

GERENCIA GENERAL

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.



Ing. María Gabriela Vera
Contadora