

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2014, de PLAYDEC CONSTRUCTORA CIA. LTDA., 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 **169.183,70 USD**, dando fiel cumplimiento a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; artículo 52; Bienes gravados con tarifa 12, además tiene otras rentas por un valor de **450,00 USD.**, es así como en relación de los rubros anteriormente mencionados, podemos obtener un total de ingresos por el valor de **169.633,70 USD.**

En función a los **Costos y Gastos**, generados dentro de la Sociedad, necesarios para cumplir con la actividad de la misma, tenemos una totalidad de **166.032,42 USD** el cuál se encuentra conformado por los siguientes rubros:

TOTAL COSTOS Y GASTOS		166.032,42
Sueldos y Salarios	26.699,21	
Beneficios Sociales IESS	3.036,11	
Aporte Seguro Social (incluye fondo de reserva)	4.096,70	
Mantenimiento y Reparaciones	2.308,54	
Suministros y Materiales	22.915,14	
Transporte	71,05	
Intereses bancarios	4.224,69	
Impuestos, contribuciones y otros	1.029,51	
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo (No acelerada)	7.540,02	
Servicios Públicos	1.635,39	
Pagos de otros servicios	90.700,84	
Pagos por otros bienes	1.775,22	

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **3.601,28 USD.**

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **540,20 USD.**

Con la utilidad obtenida en el ESTADO DE RESULTADOS, y una vez disminuido el 15% participación de trabajadores, se disminuye el 22% del impuesto a la Renta, cumpliendo con la LORTI y su Reglamento, obteniendo un valor de **673,44 USD**.

La utilidad neta del ejercicio es por un valor de **2.387,64 USD**.

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

ACTIVOS

- La empresa tiene en efectivo y equivalentes al efectivo, un valor de **31.741,44 USD**.
- En sus cuentas por cobrar relacionadas, posee un valor de **35.294,35 USD**.
- En función a las cuentas por cobrar, partes no relacionadas, corresponde a **55.415,50 USD**.
- En el crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA), posee un valor de **56,27 USD**.
- En función al crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Renta), tiene un valor de **3062,09 USD**.
- Con respecto a su inventario de repuestos, herramientas y accesorios, tiene un valor de **16.757,59 USD**.
- La empresa posee en muebles y enseres un valor de **1.257,56 USD**.
- Cuenta con maquinaria, equipo e instalaciones un valor de **13.383,26 USD**.
- En relación al equipo de computación y software tiene un valor de **4.231,91 USD**.
- Con respecto a vehículos, equipo de transporte y camionero móvil por un valor de **35.550,00 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 total de **40.805,20 USD**.; para lo cual se ha tomado en cuenta el método de línea recta.
- Con relación a los activos intangibles posee en marcas, patentes, derechos de llave y otros similares un valor de **535,00 USD**.
- Dentro de los activos intangibles con signo negativos se tiene la amortización acumulada por un valor de **535,00 USD**.

PASIVOS

- La empresa tiene en sus cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales un valor de **45.885,35 USD**.
- En la cuenta de préstamo a accionistas o socios, posee un valor de **33.548,50 USD**.
- En relación a sus cuentas y documentos por pagar corrientes no relacionados locales, tiene un valor de **5.158,97 USD**.
- En función a la participación trabajadores del ejercicio, posee un valor de **540,19 USD**.
- Con relación al impuesto a la renta para sociedades tiene un valor de **673,44 USD**.
- En los pasivos no corrientes tiene e préstamos a accionistas o socios locales un valor de **31.168,03 USD**.

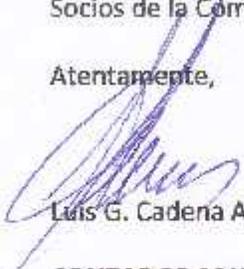
PATRIMONIO

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

PATRIMONIO		38.970,29
Capital Social	400,00	
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	18.079,89	
Reserva Legal	536,39	
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	17.656,32	
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	-541,43	
Reserva de Capital	451,48	
Utilidad del ejercicio	2.387,64	

Con la utilidad obtenida y reflejada de **2.387,64 USD**; queda a disposición de la Junta General de Socios de la Compañía.

Atentamente,



Luis G. Cadena Ayala.

CONTADOR MAT. 018440