

DRILLSOIL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTA 1 - OPERACIONES

DRILLSOIL S.A. ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Chaupicruz, calle Av. Amazonas N39-123, y José Arizaga, de acuerdo a sus estatutos se dedica a las actividades de consultoría en geotecnia, construcciones de muros anclados y fiscalización de proyectos.

NOTA 2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a las actividades económicas de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son preparados sobre la base de costo histórico en dólares, moneda de curso legal en Ecuador

Las políticas más importantes se resumen a continuación:

NOTA 3. ACTIVOS CORRIENTES

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Esta constituida por fondos existentes en la cuenta del Banco Pichincha por el valor de \$ 219.313.26.

B. CUENTAS POR COBRAR

Constituidas por servicios prestados a varios clientes, registrados a corto plazo.

Clientes Varios	163.428.54
(-)Provision Cuentas Incobrables	(-3.451.33)
	159.977.21

C. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta pertenece a anticipos entregados a varios proveedores, así como también a préstamos realizados al personal de la empresa por un valor de
\$ 54.134.60

D. PAGOS ANTICIPADOS

Constituida por retenciones de Impuesto a La Renta e Impuesto al Valor Agregado IVA, efectuadas por los clientes por **\$ 42.549.61** valor que se liquidará con el pago del Impuesto a la Renta de la Compañía, así como en las declaraciones mensuales de IVA del año 2015.

E. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Se encuentra constituido por fondos de garantía que realizan los clientes para garantizar el trabajo realizado el mismo que se liquidará en el futuro inmediato, así como también por compensaciones de bienes con los clientes por el valor de
\$ 518.392.78

ACTIVOS NO CORRIENTES

F. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Nos indica los Activos Fijos de propiedad de la compañía, se muestran al costo histórico y están presentados con la deducción de su correspondiente depreciación acumulada.

A continuación se detalla:

Muebles y Enseres	67.891.74
Maquinaria y Equipo	663.153.68
Equipos de Computación	7.701.07
Vehículo	345.813.07
(-) Depreciación Acumulada	<u>(520.087.00)</u>
TOTAL	564.472.56

PASIVOS CORRIENTES

G. CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponden a obligaciones que mantiene la Compañía con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, Servicio de Rentas Internas SRI, Varios Proveedores, Provisión de Beneficios Sociales y Préstamos Bancarios.

A continuación se detalla :

Deudas al IESS	3.738.88
Deudas al SRI	25.787.89
Gastor por Pagar	147.757.91
Participacion Trabajadores	117.428.41
Anticipo Clientes	3.000.00
Provisiones Sociales	7.568.88
Prestamos Bancarios	<u>27.091.93</u>
TOTAL	340.303.35

PASIVOS NO CORRIENTES

H. PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Corresponde a préstamos de socios por un saldo de \$ 126.544.03 y a préstamo Del Banco de Pichincha Panamá por \$ 18.543.45

NOTA 4. PATRIMONIO

I. CAPITAL SOCIAL

El capital social pagado por los accionistas es de \$ 800.00 dólares, el mismo que se encuentra dividida en 800 acciones de \$ 1.00 cada una.

J. RESERVAS

La Ley de Compañías dispone que el diez por ciento de sus utilidades sean apropiadas como reserva legal hasta alcanzar el cincuenta por ciento del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizado.

K. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La Compañía mantiene Utilidades Acumuladas de años anteriores por el valor de \$ 529.671.32

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS

L. INGRESOS

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Están constituidos por servicios en Consultoría en Geotecnia.

M. COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con costos de venta y producción, los gastos generales, y de administración, así como Gastos Financieros.

NOTA 6. LITIGIOS Y ARBITRAJES

Al 31 de diciembre del 2014 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

NOTA 7. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, estas notas incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 8. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de accionistas de la Compañía y autorizados para su emisión el 20 de marzo del 2015.



JORGE FIGUEROA
CONTADOR
