

MUNDIALSEG CIA. LTDA.

Estados Financieros

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

CONTENIDO

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados Integrales
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

MUNDIALSEG CIA, LTDA.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2014

2014		2013
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE	41,680.40	35,676.12
Caja y Cheque		
BANCO GENERAL		
BANCOS		
BANCO PICHINCHA		12,821.15
BANCO INTERMUNICIPAL		
Cuentas por cobrar	30,270.12	2,699.90
Cuentas por cobrar	(2,133.92)	(2,133.92)
adelantos recibidos	3,568.16	
IMPUESTO A LA RENTA A FAVOR	7,544.16	
OTRAS		1,500.00
ACTIVO NO CORRIENTES	10,202.07	6,513.90
TERMINALES	10,202.07	6,513.90
MAQUINARIA Y EQUIPO DE OFICINA	15,277.22	15,277.22
MUEBLES Y EFECTOS DE OFICINA	1,876.40	1,576.40
EQUIPO DE COMPUTACION	5,967.60	5,967.60
DELACUMULADA A FAVOR	(12,919.15)	(16,603.82)
PASIVO	(40,964.86)	(25,145.67)
PASIVO CORRIENTE	(47,964.86)	(22,645.67)
Cuentas por pagar proveedores	(6,795.28)	(3,289.56)
Cuentas por pagar		(931.08)
Cuentas por cobrar varias		(475.10)
Anticipo a proveedores		(459.97)
PRESTAMO BANCO PICHINCHA	(12,227.23)	
SOBRECIRO BANCARIO	(4,075.68)	
Obligaciones financieras por pagar		(2,127.81)
IVA por pagar		(1,261.08)
RETENCIONES FUENTE RENTA A PROVEEDORES	(429.50)	(513.65)
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR EJERCICIO		(350.18)
Obligaciones pendientes por pagar		(4,594.59)
APORTE FINANCIERO 11.55 POR PAGAR		(1,125.05)
APORTE FINANCIERO 11.55 POR PAGAR	(1,658.79)	(1,400.49)
APORTE FINANCIERO 11.55		(593.81)
PRESTAMOS FINANCIEROS EMPLEADOS	(1,177.71)	(1,099.32)
PRESTAMOS FINANCIEROS EMPLEADOS	(6,166.60)	(3,134.92)
RENTAS DE GASTOS POR PAGAR		(1,698.63)
DETERMINADO EL RENTADO	(2,614.78)	(1,719.63)
DE CUAL CUANTO SORTEO	(2,630.71)	(1,511.62)
VACACIONES	(1,073.77)	(1,213.50)
155.11 REBATES FINANCIEROS DEL EJERCICIO		(107.10)
INCENTIVOS PERSONAL POR PAGAR		(430.41)
SUETOS POR PAGAR	(1,647.30)	(2,215.72)
PASIVOS A LARGO PLAZO	(3,000.00)	(2,500.00)
Otras cuentas por pagar	(3,000.00)	(2,500.00)
CLAS POR PAGAR PROVEEDORES SECURITY		(2,500.00)
CLAS POR PAGAR TCCO, JOSE MEZA	(3,000.00)	
PATrimonio	(20,918.07)	(17,047.85)
CAPITAL SOCIAL	(16,400.00)	(10,400.00)
RESERVA LEGAL	(442.67)	(442.67)
RESERVA FISCAL Y FACULTATIVA	(3,812.29)	(1,817.79)
UTILIDAD ANTERIORES	(11,079.60)	(11,479.60)
EFFECTOS DE ADOPCION POR PRIMERA VEZ	9,343.13	9,343.13
PERDIDAS ANOS ANTERIORES	5,873.00	
UTILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE 2014	(256.77)	

2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

MUNDIALSEG CIA, LTDA.
Estado de Resultados Integrales
Al 31 de diciembre de 2014

INGRESOS OPERACIONALES	
VENTAS NETAS CON IMPORTE 12%	(275,013.86)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	233,315.04
GASTOS DE VENTAS	231,177.28
SUETOS Y SALARIOS	91,479.44
HORAS EXTRA	30,849.41
ALIMENTACION Y TRANSPORTE	11,660.04
ALQUILLO CUARTO SUELO	10,854.70
VACACIONES	7,086.16
AGUAS	5,427.39
AGUAS FALTONALES	15,826.25
FONDOS DE RESERVA	10,887.11
DESARROLLO TRABAJADORES	810.29
RETRIBUCION AL PERSONAL	62.05
UNIFORMES GUARDIAS	70.34
AGUAS	67.19
SEGURO MEDICO EMPLEADOS	1,202.01
SEGURO DE VIDA EMPLEADOS	94.51
TRONOTRANSMISIONALES	1,946.74
ASESORIAS Y AUDITORIAS	8,185.00
SUMINISTROS Y MATERIALES	1,722.61
COMUNICACIONES	49.24
COMUNICACIONES	41.49
COMUNICACIONES	6,057.65
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VEHICULOS	5,008.39
MANTENIMIENTO Y ADQUISICIONES OFICINAS	170.13
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTACION	25.08
REPUESOS	547.69
ENERGIA ELECTRICA	47.29
TELÉFONOS	1,260.13
INTERNET	60.00
COMUNICABLES	20.83
SERVICIOS CONTABLES	2,773.71
SERVICIOS OCASIONALES	462.45
SEGURO DE MAQUINARIA Y EQUIPOS	1,274.04
ALQUIL NO DE OFICINAS	3,250.00
CUOTAS Y AGENTES	1,069.10
PREMIOS	19.00
MOVILIZACION Y VIAJES	1,932.23
COMPRO	9.78
TRÁMITES LEGALES	1,258.70
CLAVES DE CAMBIO	2,353.83
GASTOS DE DIRECCION	3,684.07
PAQUE MUNICIPAL	128.02
COMISIONES BANCARIAS	2.88
GASTOS DE ADMINISTRACION	2,137.26
IVA A GASTO	8.67
INTERESTES PRISTANOS BANCARIOS	606.12
GASTOS FINANCIEROS	1,522.97
GASTOS NO OPERACIONALES	984.82
MULTAS E INTERESES SANCIONES	451.42
GASTOS SIN FACTURA	531.40

3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

[illegible]

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

El estado de flujos de efectivo proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo de la compañía durante el periodo, a continuación se muestra por separado los cambios según procedan de actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación:

MUNDIALSEG CIA. LTDA.		ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO		DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014		AÑO 2014	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN							
Clases de cobros						263,584.58	
Cobranza a clientes							
Otros cobros de operación							
Clases de pagos							
Pago a proveedores						(3,503.77)	
Pago de remuneraciones y beneficios sociales						(186,766.23)	
Pago de tributos						(3,512.24)	
Pago de intereses						(606.12)	
Pagos servicios de operación						(18,354.18)	
Anticipo proveedores						455.92	
Otros pagos de operación						(27,602.82)	
Efectivo neto proveniente de actividades de operación						23,696.00	
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:							
Compra de activos fijos						-	
Venta de activos fijos						-	
Otros						-	
Efectivo neto usado en actividades de inversión						-	
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:							
Pago préstamos						(15,222.23)	
Ingresos por préstamos						2,500.00	
Subsidios bancarios						(4,025.68)	
Otros						5,873.06	
Efectivo (usado en) proveniente de actividades de financiamiento						(10,874.85)	
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO						12,821.15	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO						-	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO						12,821.15	

(9,08)

MUNDIALSEG CIA. LTDA.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACION

Utilidad antes de impuesto a la renta	714,00
Ajustes a la utilidad neta:	(146,48)
Depreciación	3.684,67
Amortización de cuentas cobrables	-
Pérdida (ganancia) por VMI y deudores	-
Por provisiones	43.373,87
Por beneficios empleados	-
Impuesto a la renta	(107,10)
Participación trabajadores	(350,18)
Otros	-
Disminución (aumento) en activos:	18.825,89
Cuentas por cobrar comerciales	28.570,77
Otras cuenta por cobrar	(3.568,16)
Compra inventarios	-
Gastos pagados por anticipado	(1.500,00)
Activos por impuestos	(4.676,67)
Otros Activos	-
Aumento (disminución) en pasivos:	4.302,59
Cuentas por pagar comerciales	(2.572,64)
Otras cuentas por pagar	1.648,31
Pago tributos	5.226,92
Audíitos clientes	-
Otros pasivos	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	23.696,00

5. IDENTIFICACIÓN Y RESERVA CORPORATIVA DE LA COMPAÑÍA QUE REPORTA.

Razón Social de la entidad: MUNDIALSEG CIA, LTOA.
 RUC de la entidad: 1791991702003
 Domicilio de la entidad: Av. Toledo N23-126 y Madrid, Edif. Munich, Sector La Floresta Quito, Pichincha

6. RESPONSABILIDAD SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La administración de la compañía, es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos.

Esta responsabilidad incluye la selección y aplicación de las políticas contables en la preparación de los estados financieros.

A diferencia de las políticas contables, las cuales se definen como estándares o criterios, la administración se responsabiliza por las estimaciones contables representadas en cálculos aritméticos o proyecciones financieras, que se derivarán de la aplicación de una o varias políticas contables. Además de lo anterior, como complemento a las políticas y estimaciones contables, la administración se responsabiliza por diseñar, implementar y mantener un control interno apropiado, que conduzca hacia la preparación razonable de los estados financieros, eliminando así el registro de transacciones erróneas de importancia relativa, como fraudes o errores.

6.1 Bases de presentación.

Los presentes estados financieros de la compañía, por el período terminado al 31 de diciembre de 2014, fueron presentados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros según las exigencias establecidas en la aprobación de los estados financieros de la compañía, la información contenida en estos estados financieros es responsable del Directorio de la Compañía.

6.2 Responsabilidad y estimaciones de la administración

La información contenida en los estados financieros finales es responsabilidad de la Administración de la compañía, quienes manifiestan y expresan que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en la Norma Internacional de Información Financiera, emitidos por el International Accounting Standards Board (IASB).

Las políticas de contabilidad que siguen a continuación de la Compañía están de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera, las cuales requieren que se efectúe ciertas estimaciones y se utilice ciertos supuestos, que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revolución de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente.

6.3 Moneda funcional y de presentación.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía.

6.4 Segmentos operacionales.

La sociedad opera con un segmento único.

6.5 Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

7. CUMPLIMIENTO DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA

La Compañía en cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución No. SC-ICL-CPA/IFRS-G-11-010, que resuelve expedir el "Reglamento para la aplicación de las NIIF Compañías y las NIIF para las PYMES, para las compañías sujetas al control y vigilancia de las Superintendencia de Compañías", que el Artículo TERCERO dispone: está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2014.

8. USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS

La preparación de estados financieros de acuerdo con lo previsto en la NIIF, requiere que la administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones, juicios y supuestos para que se adapten a los requerimientos de la norma. Las estimaciones y supuestos relevantes se revisarán sobre de manera continua.

9. POLÍTICAS CONTABLES EN LA APLICACIÓN DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA

9.1 Operaciones

La compañía realiza actividades de saneamiento ambiental.

9.2 Declaración de cumplimiento

La compañía declara que los estados financieros al 31 de diciembre de 2014 han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el International Accounting Standards Board (IASB).

9.3 Período Contable

La compañía presenta al 31 de diciembre del 2014 el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el período comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2014.

9.4 Efectivo y equivalente al efectivo.

El efectivo y equivalentes al efectivo está conformado por los saldos en caja general y en bancos locales cuyos montos son de gran liquidez y con un vencimiento original de tres meses o menos.

9.5 Cuentas y Documentos por Cobrar

La mayoría de los ingresos se realzan con condiciones de crédito normales a plazo de 60 días, y los importes de las cuentas por cobrar no contienen intereses implícitos.

Las cuentas y documentos por cobrar se reconocen inicialmente a su valor nominal, y al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

9.5.1 Política cartera vendida

La compañía continúa usando el método individual para provisionar la incobrabilidad de cuentas que la administración de la compañía podría no ser recuperables.

9.6 Propiedad, planta y equipo.

Las partidas de propiedades y equipo adquiridos de forma separada se reconocen y valoran inicialmente por su costo.

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo serán valoradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

El costo de propiedades y equipo incluye todos los costos de adquisición más todos los costos incurridos para la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento del activo.

La depreciación es calculada en base a la vida útil estimada de las diversas clases de partidas de propiedades y equipo de acuerdo con el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

9.7 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Surgen cuando la Compañía recibe dinero, bienes o servicios directamente de un acreedor.

Estas cuentas son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y son reconocidos al final del período en el estado de resultados.

Se reconocen inicialmente a su valor nominal, que es similar a su valor razonable por tener vencimientos en el corto plazo. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro que pueda generarse en el período.

9.8 Capital social.

Es conformado por los aportes de los socios y constituyen el patrimonio neto de la compañía.

9.8 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia de bienes y servicios cuyo valor puede medirse de forma fiable.

9.9 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

9.10 Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades de Operación:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiamiento:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes, entendiendo por estos: Caja, bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

9.11 Situación Fiscal de la compañía

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales. La Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que puedan afectar la situación financiera de la empresa.

DETALLE DE LAS CUENTAS QUE CONFORMAN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA

ACTIVO

1. ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS		
BANCO PICHINCHA	2008	2007
		12,821.15

CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

CUENTAS		
CUENTAS POR COBRAR	2008	2007
	36,270.12	7,699.40
CUENTAS INCORRIBLES	(2,133.42)	(2,133.42)

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde al saldo de cuentas por cobrar como se detalla a continuación:

CUENTAS		
ADELANTO REINTEGRACIONES	2008	2007
		3,568.16
IMPUESTO A LA RENTA A FAVOR	7,541.16	12,220.83
GARANTIAS		1,500.00

2. ACTIVO NO CORRIENTE

DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS		
MAQUINARIA Y EQUIPO DE OFICINA	2008	2007
	15,277.22	15,277.22
MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	1,876.40	1,876.40
EQUIPO DE COMPUTACION	5,967.60	5,967.60
DEPRECIACIÓNA ACTIVOS	(12,919.15)	(16,603.82)

PASIVOS

1. PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

2016	2015
(3,289,56)	(6,793,28)
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

2016	2015
(475,16)	-
CUENTAS POR COBRAR CUAS VARIAS	
(455,92)	-
ANTICIPO A PROVEEDORES	
-	(12,222,23)
PRESTAMO BANCO PICHINCHA	
-	(4,025,68)
SOBREGIRO BANCARIO	

OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

2016	2015
(2,127,81)	-
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	
(1,261,98)	-
IVA POR PAGAR	
(515,65)	(479,50)
RETENCIONES FUENTE RENTA A PROVEEDORES	
(350,18)	-
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR EJERCICIO	
(4,598,59)	-
OBLIGACIONES EMPLEADOS POR PAGAR	
(1,125,05)	-
APORTE INDIVIDUAL IESS POR PAGAR	
(1,446,49)	(1,658,79)
APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR	
(593,81)	-
FONDOS DE RESERVA PAGADO AL IESS	
(1,099,32)	(1,172,71)
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS EMPLEADOS	
(333,92)	(646,66)
FONDOS DE RESERVA PAGADOS EN ROL	
(11,698,63)	-
BENEFICIOS LEGALES POR PAGAR	
(1,219,63)	(2,614,78)
DECIMO TERCER SUELDO	
(1,511,62)	(3,630,21)
DECIMO CUARTO SUELDO	
(1,213,59)	(1,073,72)
VACACIONES	
(107,10)	-
15% UTILIDADES TRABAJADORES DEL EJERCICIO	
(430,91)	-
INCENTIVOS PERSONAL POR PAGAR	
(7,215,78)	(3,647,30)
SUELDO POR PAGAR	

2. PASIVO NO CORRIENTE

Un resumen de estos movimientos económicos, es como sigue:

2014		2013
CIAS POR PAGAR PROVIS. SEGURIT.		
CIAS POR PAGAR L.CDO. JOSE MELZA		
	(2.500,00)	(3.000,00)

PATRIMONIO

1. CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito es el monto representativo de los aportes a la compañía por parte de los socios

2. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

3. EFECTOS POR ADOPCION NIIF

Registra los ajustes de primera adopción de la NIIF para PYMES, en lo concerniente a las cuentas de inventarios, propiedades, planta y equipo, provisión jubilación patronal y descuento.

4. RESULTADOS DEL EJERCICIO

A continuación se muestra el valor de los resultados obtenidos como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo. Permanecerán en esta cuenta hasta la fecha en que el máximo órgano social les de su destinación específica de acuerdo con los proyectos presentados por los administradores del ente económico.

2014		2013
PATRIMONIO	(10.918,07)	(17.047,85)
CAPITAL SOCIAL	(10.400,00)	(10.400,00)
RESERVA LEGAL	(412,67)	(442,67)
RESERVA ESTATUTARIA Y FACULTATIVA	(3.812,29)	(3.812,29)
UTILIDAD AÑOS ANTERIORES	(11.479,60)	(11.479,60)
EFFECTOS DE ADOPCION POR PRIMERA VEZ	9.343,43	9.343,43
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	5.873,06	
UTILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE 2014	-	(256,72)

INGRESOS

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes concretizados en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

2011	
INGRESOS OPERACIONALES	(235,013,86)
VENTAS NETAS CON TARIFA 12%	(235,013,86)

CÓSTOS Y GASTOS

Se muestran los desembolsos realizados por la compañía referente a la parte administrativa y los cuales no relacionan de con la venta y prestación del servicio, estos son clasificados según su naturaleza como sigue:

1. GASTOS DE VENTA

2011	GASTOS DE VENTAS
221,177,28	SUELDOS Y SALARIOS
30,819,43	HORAS EXTRAS
11,660,64	ALIMENTACIÓN Y TRANSPORTE
10,854,76	DEGIMO TERCER SUeldo
2,086,16	VACACIONES
19,826,25	AFORTES PATRONALES
10,887,11	FONDOS DE RESERVA
819,77	DESAHUAGO DE ALQUILERES
67,65	DESAHUAGO AL PERSONAL
70,74	UNIFORMES Y GUARDIAS
67,19	AGUAS
1,202,01	SEGURO PARA EMPLEADOS
91,51	SEGURO DE VIDA EMPLEADOS
1,966,71	CONTRATACIONES PROFESIONALES
8,195,00	ASESORIAS Y AUDITORIAS
1,722,61	SUMINISTROS Y MATERIALES
92,74	FORMASIONES DE EMPLEADOS
41,79	COMPAÑIA LIMPIEZA
6,052,05	COMUNICACIONES
5,008,39	MANTENIMIENTO A REPUESTOS VEHICULOS
370,13	MANTENIMIENTO A APLICACIONES ORGINAS
25,08	MANTENIMIENTO A EQUIPOS DE COMPUTACION
400,00	MANTENIMIENTO DE ARMAS
1,000,00	REPARACIONES
1,000,00	ENERGIA ELÉCTRICA
1,260,13	TELÉFONOS
60,00	COMESTIBLES
2,722,21	SERVICIOS CONTABLES
462,46	SERVICIOS OCASIONALES
1,254,00	SEGURO DE MAQUINARIA Y EQUIPOS
3,750,00	ARRENDOS DE OFICINAS
1,009,10	COPIAS Y ALICATES
19,00	PUBLICIDAD
1,932,73	MOBILIZACIÓN Y VIAJE
9,78	COMUNICACIONES
1,758,76	TRANSPORTE
2,863,83	SERVICIOS DE CAMES
3,684,67	GASTOS DE DEPRECIACION
125,02	PATENTE MUNICIPAL
2,88	COMISIONES BANCARIAS

2. GASTOS ADMINISTRATIVOS

2014	
GASTOS DE ADMINISTRACION	2,137,76
IVA AL GASTO	8,67
INTERESES POR PRESTAMOS BANCARIOS	606,12
GASTOS FINANCIEROS	1,522,97

3. GASTOS NO OPERACIONALES

2014	
GASTOS NO OPERACIONALES	984,82
MULTAS E INTERESES SRI, IESS	451,42
GASTOS SIN FACTURA	533,40

5. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2014 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (21 de octubre del 2015), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.

GERENTE GENERAL,
 JUANA VICUNA POMIER

CONTADOR
 JULIO IZQUIERDO