

ZURITSA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

ZURITSA CIA. LTDA es una compañía limitada radicada en el cantón Santo Domingo Ecuador, con RUC 1792023629001, con domicilio ubicado en la Av. Guayaquil N. 705 e Ibarra.

OBJETO SOCIAL: Su actividad principal es la Construcción de edificios completos o partes de edificios, incluye obras nuevas, ampliaciones, reformas y reparaciones.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

3. BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB. Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICl.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICl.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

De acuerdo con la última resolución mencionada la empresa es clasificada dentro del tercer grupo, y comienza su aplicación de NIIF para PYMES, desde el periodo 2011.

4. MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

5. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

6. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2014, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

6.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

6.2 Activos Financieros

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, son cuentas que revelan riesgo de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables.

6.3 Servicios y otros pagos Anticipados

En estas cuentas se registraran los anticipos a proveedores y pagos anticipados por servicios que se devengaran a futuro, en un periodo no mayor a un año.

6.4 Activos por impuestos corrientes

Se registra el crédito tributario de IVA, así como también las retenciones efectuadas por nuestros clientes y el Anticipo del impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal.

6.5 Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado" el costo de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costos de materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos de fabricación.

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

6.6 Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Concepto	Porcentaje	Vida útil
Edificios	5 %	20 años
Instalaciones	10 %	10 años
Muebles y Enseres	10 %	10 años
Máquinas y Equipos	10 %	10 años
Equipo de Computación	3.33 %	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	20 %	5 años

Nota: 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.

6.7 Otros Activos no corrientes

Se registra los valores por trámites judiciales y tributarios de la empresa que se encuentran en procesos.

6.8 Cuentas y Documentos por pagar

Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la actividad empresarial.

6.9 Otras obligaciones corrientes

Son obligaciones que deben ser cancelados a la administración tributaria (SRI), así como a la seguridad social (IESS).

6.10 Anticipo de Clientes

Se registra los importes entregados anticipados por nuestros clientes en el transcurso de la negociación para el compromiso del servicio prestado o bien a entregar.

6.11 Cuentas por pagar relacionadas

Son obligaciones por pagar a los socios de la empresa, para un periodo mayor a un año por lo cual se la registra en una cuenta de pasivo no corriente.

6.12 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

6.13 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se ha prestado el servicio y ha quedado en completa satisfacción. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

6.14 Gastos por préstamos

Todos los gastos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

PRESENTACIÓN DE CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

- a) Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.
- b) Un estado del resultado para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado.
- c) Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- d) Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.

ZURITSA CIA. LTDA,
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	-	1,065.36
	Subtotal Caja	-	1,065.36
	BANCOS LOCALES		
	Banco Guayaquil Cta. Corriente	13,601.02	3,388.42
	Banco Fomento Cta. Corriente	-	9,939.38
	Subtotal Bancos e Inversiones	13,601.02	13,327.80
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	13,601.02	14,393.16

Los saldos equivalentes de efectivo corresponden a los resultados del giro del negocio, como son las ventas de bienes y servicios, así como también otros ingresos no operacionales de la compañía.

10102 ACTIVOS FINANCIEROS **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-	-
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	-

La mayor parte de las ventas de bienes y servicios son facturadas por avances de obra, y canceladas en un término de 8 días, por lo cual no se registran cuentas por cobrar clientes, ni provisiones cuentas incobrables.

10103 INVENTARIOS **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
1010302	Inventario de Productos en Proceso	214,492.04	141,208.48
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
1010305	Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-	-
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	-
1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
1010308	Obras en construcción	-	-
1010309	Obras terminadas	-	-
1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
1010312	Otros Inventarios	-	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	214,492.04	141,208.48

El costo de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costos de materias primas, otros costos directos y gastos de fabricación. Corresponde a las obras en proceso que mantiene la compañía que estará disponible para la venta o entrega, ya que se encuentran en su etapa final.

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**Dic-13****Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	73.08	8,593.51
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	-
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	5,652.53
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	73.08	14,246.04

Los saldos en las cuentas presentadas corresponden al crédito tributario de IVA, así como también crédito tributario en renta, una vez liquidado el impuesto del periodo fiscal correspondiente.

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**Dic-13****Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	58,617.50	(31,139.00)	27,478.50
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	-	-	-
1020106	Máquinas y Equipos	4,343.38	-	4,343.38
1020108	Equipo de Computación	785.71	506.50	1,292.21
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	79,115.30	(425.34)	78,689.96
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	5,408.88	5,408.88
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	142,861.89	(25,648.96)	117,212.93
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(49,287.43)	33,360.19	(15,927.24)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(49,287.43)	33,360.19	(15,927.24)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	93,574.46	7,711.23	101,285.69

Las variaciones representadas en Propiedad, Planta y Equipo, se debe a la compra y venta de un vehículo, por lo cual también existe una variación en las depreciaciones acumuladas lo que genero una utilidad en la venta de activo fijo como se evidencia en la cuenta de otros ingresos, una reclasificación en la cuenta de terrenos al verificar que es una propiedad de inversión, y por último la adquisición de otros equipos que eran necesarios para la actividad de la compañía.

PROPIEDAD DE INVERSION**Dic-13****Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	6,000.00	-	96,824.67
1020202	Edificios	-	-	124,892.37
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
102024	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	6,000.00	-	221,717.04

Las variaciones representadas en Propiedad de Inversión, corresponde a la compra de un terreno y local comercial, el mismo que de ser el caso se analizara en los próximos años su puesta en venta o arriendo del bien inmueble.

PASIVO CORRIENTE**20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR Dic-13 Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	13,849.90	12,775.80
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	13,849.90	12,775.80

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Guayaquil (1)	41,202.07	29,560.11
	Banco del Pacifico(2)		-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	41,202.07	29,560.11

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	41,202.07	29,560.11
--------------	---------------------------------------------------------	------------------	------------------

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	184.68	63.71
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	3,084.44	-
2010703	Obligaciones con el IESS	791.02	821.85
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2,184.06	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	7,292.51	2,784.54
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	13,536.71	3,670.10

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	50,653.26	141,731.33
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	50,653.26	141,731.33

20110 ANTICIPO DE CLIENTES Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	50,000.00	11,856.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	50,000.00	11,856.00

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES		Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	-	41,778.88
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	41,778.88

PASIVO NO CORRIENTE

20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	17,351.00	
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	17,351.00	-

20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		Dic-13	Dic-14
Locales			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Guayaquil	-	98,246.31
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	98,246.31
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	98,246.31

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	40,000.00	40,000.00
	Socio A	-	-
	Socio B	-	-
	Socio C	-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	40,000.00	40,000.00

El capital social de la compañía es de CUARENTA MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (USD 40.000,00), el mismo que se encuentra dividido en cuarenta mil (1.000) participaciones por el valor de UN DOLAR (USD 1) cada una. El capital social de la compañía se encuentra totalmente pagado.

RESERVAS		Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	2,098.12	2,702.33
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	2,098.12	2,702.33

De conformidad a lo previsto en la Ley de Compañías, la Reserva Legal para las Cía. Ltda., es el 5% la empresa ha realizado esta reserva según lo estipulado en la Ley.

RESULTADOS ACUMULADOS

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	47,339.26	77,703.50
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30601	Resultados acumulados por adopción NIF	21,346.04	21,346.04
		-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	68,685.30	99,049.54

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Dic-13

Dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	30,364.24	11,480.01
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	30,364.24	11,480.01

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	197,388.70	322,824.07
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	197,388.70	322,824.07

43 OTROS INGRESOS

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	0.28
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	6,000.00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	6,000.28

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	206,235.38	152,553.82
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	59,843.60	214,492.04
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(214,492.04)	(141,208.48)
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
51	TAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	51,586.94	225,837.38

5201 GASTOS DE VENTA		Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	4,774.50	3,862.09
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad	221.88	193.92
520112	Combustibles	2,178.86	436.42
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte	-	435.00
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	195.42	338.36
520117	Gastos de viaje		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos	-	586.40
	Subtotal Gastos de Venta	7,370.66	5,852.19

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION		Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	39,590.41	32,321.16
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8,114.76	6,618.02
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	4,947.21	4,359.20
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2,920.00	1,208.57
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	7,477.22	7,561.50
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	984.64	219.90
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1,121.22	-
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		2,276.55
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	1,214.10
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	4,186.27	1,813.57
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	9,645.18	9,488.02
52022102	Propiedades de inversión		
520228	Otros gastos	3,643.89	1,547.93
	Subtotal Gastos de Administración	82,630.80	68,628.52
	Total Gastos de Venta y Administrativos	90,001.46	74,480.71

5203 GASTOS FINANCIEROS		Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	5,953.92	8,744.93
520302	Comisiones	0.00	
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	182.18
5203	Total Gastos Financieros	5,953.92	8,927.11

5204 OTROS GASTOS		Dic-13	Dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	1,229.66	1,015.57
	TOTAL OTROS GASTOS	1,229.66	1,015.57

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Dic-13

Dic-14

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	48,616.72	18,563.58
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(7,292.51)	(2,784.54)
804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	1,229.66	1,015.57
817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	42,553.87	16,794.61
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(9,361.85)	(3,694.81)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	31,962.36	12,084.23
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	31,962.36	12,084.23

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

Dic-13

Dic-14

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	9,361.85	3,694.81
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	(1,068.45)	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(5,208.97)	(9,347.34)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	Impuesto a pagar	-	-
856	Saldo a Favor	3,084.43	(5,652.53)

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)



Arq. Renzo Zurita
GERENTE GENERAL