

**“RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA.”**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**1. INFORMACIÓN GENERAL**  
**ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía **“RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA”**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 22 de septiembre de 2006 con la Resolución No. 06.Q.IJ.004201 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de Diciembre de 2006, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **“RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA”**.

El plazo de duración de la Compañía es de 30 años a partir del 22 de septiembre de 2006, vence el 22 de septiembre del 2036.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “Actividad de recolección, carga, transferencia y disposición social de los desechos; también actividades de transporte de carga pesada por carretera y actividades de Ingeniería Civil.”

El Capital Social es de \$ 10.000,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2014.

**1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA**

La estructura orgánica de la empresa **“RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA”**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

<b>PRESIDENTE</b>	Silvia de Lourdes Silva
<b>GERENTE</b>	Edgar Eloy Salinas Medina

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 1 de Octubre del 2014.

## **1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS**

Edgar Eloy Salinas Medina	49%	4.900,00
Silvia de Lourdes Silva	51%	5.100,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 10.000,00</b>

## **2. ACTIVOS**

### **2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	<b>31-dic-14</b>
Bancos	2.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.200,00</b>

- Corresponde a saldos conciliados en el Banco Pichincha de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

### **2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	<b>31-dic-14</b>
Cuentas por cobrar	99.767,78
Otras cuentas por cobrar no relacionados	56.848,78
Crédito Tributario IVA	3.210,92
Crédito Tributario Renta	51.491,45
<b>TOTAL</b>	<b>211.318,93</b>

- Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados.
- El crédito tributario corresponde al Crédito de IVA de compras e importación de bienes.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

### **2.3 PROVISIÓN INCOBRABLES**

La provisión de cuentas incobrables, es como sigue:

	<b>31-dic-14</b>
Provisión Incobrables	-21.267,44
<b>TOTAL</b>	<b>-21.267,44</b>

La Compañía ha reconocido una provisión para cuentas dudosas con base en los saldos irrecuperables determinados por experiencias de incumplimiento de la contraparte y un análisis de la posición financiera actual de la contraparte. El movimiento de la estimación de cuentas incobrables se ve disminuida por ajustes con la cuenta clientes y la provisión estimada del presente ejercicio.

### **2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	<b>31-dic-14</b>
Edificio	90.823,86
Vehículos	609.764,48
Muebles y enseres	4.795,84
Equipo de Computación	276,00
Depreciaciones	-599.985,91
<b>TOTAL</b>	<b>105.674,27</b>

### **PASIVO**

#### **2.5 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	<b>31-dic-14</b>
Cuentas por Pagar	5.895,02
Otras cuentas por pagar	118.598,13
<b>TOTAL</b>	<b>124.493,15</b>

- Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

## 2.6 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-14
Participación Trabajadores	441,17
<b>TOTAL</b>	<b>441,17</b>

## 2.7 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-14
Impuesto a la Renta	1.107,94
<b>TOTAL</b>	<b>1.107,94</b>

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-14
Utilidad del ejercicio	2.941,16
Participación trabajadores	-441,17
Utilidad antes de impuesto a la renta	2499,99
Tasa de impuesto a la renta	<b>22%</b>
Impuesto a la renta causado	1.107,94
(-) Anticipos y retenciones	-14.920,17
Crédito Tributario años anteriores	-36.571,28
Saldo de anticipo	5.303,14
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>-46.188,31</b>

## 2.8 PATRIMONIO

**Capital Social:** El capital social autorizado consiste de 10.000 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	<b>31-dic-14</b>
Capital Social	10.000,00
Reserva Legal	13.779,82
Utilidades no distribuidas	132.426,24
-Resultados del ejercicio	1.392,05
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>157.598,11</b>

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **“RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA”**.

### **2.9 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 1.392,05 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

### **2.10 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	<b>31-dic-14</b>
Ingresos Operacionales	1.492.016,31
<b>TOTAL</b>	<b>1.492.016,31</b>

Los ingresos operacionales corresponden a recolección, carga, transferencia y disposición social de los desechos; también actividades de transporte de carga pesada por carretera y actividades de Ingeniería Civil.

### **2.11 COSTOS Y GASTOS**

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	<b>31-dic-14</b>
Costos de Ventas	1.314853,25
Gastos de Administración	174.221,90
<b>TOTAL</b>	<b>1.489.075,15</b>

Atentamente,



**PABLO PURUNCAJAS**  
**CONTADOR GENERAL**  
**REG. 0.18881**