

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**

*(Expresado en US. Dólares)*

### **ANTECEDENTES.**

*La CONSTRUCTORA PAZMIÑO ANDRADE CIA. LTDA, fue suscrita el 05 de Agosto del 2008 en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito, y su actividad principal es "Diseño planificación y construcción de todo tipo de inmuebles y proyectos inmobiliarios, propios o de terceros".*

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

*Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2014 que tienen el siguiente detalle:*

### **ACTIVO CORRIENTE**

*Los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre 2014*

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>
<i>CAJA CHICA</i>	<i>0,00</i>
<i>BANCO PICHINCHA CTA. CTE.</i>	<i>106.738,40</i>
<b>TOTAL</b>	<b>106.738,40</b>

*Caja Chica:* No se tiene una verdadera asignación de fondo caja chica y la persona responsable. Por lo que esta cuenta no registra movimiento.

*Banco Pichincha:* Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2014.

### **NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR**

*Cuentas por Cobrar Clientes:* Valor que corresponde a los saldos por servicios prestados y que no fueron cancelados al 31 de Diciembre del 2014. Registrando a final de año una valor de \$677.179,00

### **NOTA 3. IMPUESTOS FISCALES DEUDORES**

*IVA:* Valor de \$39.252,86 que corresponde al IVA cargado al gasto de las compras mensuales durante el año 2014.

**RENTA:** Valor de \$10.948,61 que corresponde a dos pagos de \$5.206,48 por concepto de anticipo de impuesto a la renta para el año 2014 y un valor de \$ 535,65 por Retención en la Fuente de Venta efectuada en el 2014.

**NOTA 4.**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** El saldo que se encuentra al 31 de Diciembre 2014 menos la depreciación acumulada según anexo adjunto. Se aplica el método de línea recta según las tasas del Servicio de Rentas Internas.

**Terrenos:** \$459.59,30 Se hace la adquisición de lote de terreno, según escrituras.

**Construcciones en curso:** \$533.757,85 Se direcciona los Costos de Ventas a esta Cuenta ya que el proyecto se encuentra en proceso.

**Vehículos:** \$ 26.778,17 menos depreciación del año su saldo neto \$ 21.422,54

**PASIVOS**

**NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	
UNION FERRETERA	4.656,54
COMERCIAL KYWI	1.061,09
TUFIÑO PEDRO	195,75
MENA CHRISTIAN	4.983,84
ALTAMIRANO WLADIMIR	329,00
PILCO MARIO	12.580,00
SANCHEZ ANTONIO	445,00
COMENALCO	2.122,40
PAZ HUGO	446,43
<b>SUMAN</b>	<b>26.820,05</b>

6.- Corresponde al saldo de servicios prestados de terceros con saldo al 31 de diciembre 2014.

**NOTA 6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.**

Estos valores corresponden a las retenciones que se realizaron en el mes por efectos de compras y servicios a diferentes personas, en la aplicación del régimen tributario y se desglosa así;

<i>Retención 1% en la Fuente</i>	<i>288,62</i>
<i>Retención del 2% en la Fuente</i>	<i>5,44</i>
<i>Retención 10% en la Fuente</i>	<i>96,00</i>
<i>Retención del 30% del IVA</i>	<i>35,71</i>
<i>Retención del 70% del IVA</i>	<i>27,86</i>
<i>Retención del 100% del IVA</i>	<i>186,86</i>
<i>Impuesto a la Renta de la Empresa</i>	<i>0,00</i>
<b>TOTAL</b>	<b>640,49</b>

#### **NOTA 7. OBLIGACIONES LABORALES**

*Corresponden a las provisiones laborales que se realizan de acuerdo al Código de Trabajo, aplicados mensualmente y su saldo se demuestra así;*

<i>Sueldos por Pagar</i>	<i>19.204,16</i>
<i>Aportes IESS Personal y Patronal.</i>	<i>58,73</i>
<i>15% Participación Empleados</i>	<i>0,00</i>
<b>TOTAL</b>	<b>19.784,89</b>

#### **NOTA 8. PATRIMONIO**

<i>Capital Social</i>	<i>400,00</i>
<i>Resultados Anteriores</i>	<i>82.586,35</i>
<i>Perdida del Ejercicio del año 2014</i>	<i>-92.526,20</i>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-9.539,85</b>

#### **NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS**

*Los ingresos fueron registrados de acuerdo a la emisión de facturas durante el periodo 2014 y ascendió al monto de \$ 178.672,20*

*Los gastos: se registraron de acuerdo a los sustentos presentados para su gasto deducible de la institución, mediante comprobante de egreso y cheque respectivo, según detalle de gastos clasificados por grupos del personal, administrativos, generales, y las depreciaciones de activos del año 2014 suman \$271.198,40 quedando un resultado negativo de \$ 92.526,20.*

  
**RAFAEL F. MOSQUERA G.**

**CONTADOR 17-01130**