

IAAD INTERNATIONAL ASSET ALOCATION AND DEVELOPMENT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2014

El cierre del Balance cortado al 31 de Diciembre del 2014 de la empresa IAAD S.A., expresa los siguientes movimientos y cuentas, que se informan a continuación:

❖ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Refleja el saldo disponible conciliado en la cuenta Banco de Producción.

Cuentas por Cobrar clientes locales no relacionados.- Refleja saldo en cuentas acumuladas históricas, pendiente de cobro a diciembre del 2014 por asesoría empresarial.

Activos por impuestos corrientes.- Refleja saldos de crédito tributario acumulado generado por IVA a favor a la fecha de corte.

Otros Activos corrientes.- Corresponde a anticipos entregados pendientes de liquidar al 31 de diciembre del 2014 por un monto de usd.14.813,01 y gastos efectuados durante el año usd.22.767,62; registrados como preoperacionales al no haber operado la compañía durante el presente ejercicio.

PASIVOS

Cuentas por pagar diversas relacionadas locales.- Saldos pendientes de pago por préstamos y gastos generados en la operación del ejercicio 2014.

Cuentas por pagar diversas no relacionadas locales.- Préstamos efectuados por terceros para cubrir gastos efectuados y pagos pendientes durante el ejercicio 2014.

Obligaciones emitidas corrientes.- Cuentas pendientes de pago por retenciones de Iva y Renta efectuadas en el mes de diciembre del 2014 a proveedores.

PATRIMONIO

Compuesto por Capital Social, Reservas y Resultados acumulados; mismos que, no han sufrido variación alguna en este ejercicio.

Aporte de Socios para futuras capitalizaciones.- Registra movimientos de aporte de socios por usd.40.000 dólares, con el fin de cubrir pérdidas acumuladas generadas por la operación de la empresa a la fecha.

❖ ESTADO DE RESULTADOS

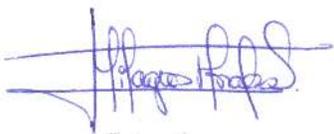
Durante el Ejercicio 2014, la empresa no ha registrado movimiento de Resultados, por encontrarse inactiva operacionalmente; y los gastos efectuados por obligaciones corrientes a fin de mantener la empresa al día con en la parte laboral, tributaria y societaria se han registrado como parte del activo corriente, para ser liquidadas en el año 2015, en el cual se generarán los ingresos sobre los cuales se ha realizado los gastos correspondientes.

❖ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La evolución del Patrimonio, partiendo de los registros al 31 de Diciembre del 2013, han sufrido variación, por efecto de aportes de socios y compensación de los mismos con saldos de resultados negativos acumulados a diciembre del 2013, por un monto de 47.695,37. Las cuentas con afectación o cambio durante el Ejercicio 2013:

Aporte de Socios para futuras capitalizaciones.- Registro en cuenta el aporte efectivo de socios, y ajuste por absorción de pérdidas acumuladas al 31 de diciembre del 2014.

Pérdidas Acumuladas.- Registra la transferencia del saldo del resultado registrado en la cuenta Pérdida Neta del Período al inicio del Ejercicio a cuentas de acumulación, dentro del mismo Patrimonio; y, ajuste por absorción de pérdidas total acumuladas al 31 diciembre del 2014.



Milagros Morales Santander
RUC.1709041626001
CONTADORA