

**COMPAÑÍA QUIMO CONSTRUCCIONES CIA. LTDA.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**1. INFORMACION GENERAL**

**1.1 Objeto social**

Actividades de Construcción Civil en General; "b)" Distribución y Comercialización de Materiales, Productos, Maquinaria y Equipos de Construcción.

Al momento se haya conformada por cuatro socios, con aportaciones de capital que alcanza los USD 400.00 (CUATROCIENTOS,00/100 DOLARES)

**Domicilio principal**

La compañía está domiciliada en la ciudad de Quito, y tiene como fecha de inicio de actividades al 14 de noviembre del año 2009, la representante legal es la Sra. Marcia de las Mercedes Quimbita Moya, su número de cédula de identidad es 1715001861.

**2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

La composición de saldos es el siguiente:

CUENTAS	2014
CAJA BANCOS	423,93

**3. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES**

La composición de saldos es el siguiente:

CUENTAS	2014
CXC RELACIONADAS	337.998,67
OTRAS CUENTAS PO COBRAR NO RELACIONADAS	517,12

**4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

La composición de saldos es el siguiente:

CUENTAS	2014
CREDITO TRIBUTARIO IR	52.450,51

**5. ACTIVOS REALIZABLES**

CUENTAS	2014
ANTICIPO A PROVEEDORES	25.792,04
INVERSIONES A LARGO PLAZO	7.800,00

**6. ACTIVOS FIJOS**

La composición de saldos es el siguiente:

CUENTAS	2014
---------	------

TERRENO	235.000,00
BIENES INMUEBLES	30.000,00
MUEBLES Y ENSERES	6.938,30
MAQUINARIA E INSTALACIONES	31.622,00
EQUIPOS DE COMPUTACION	6.370,51
VEHICULOS	586.123,99
OTRAS PROPIEDADES	1.276,21
DEPRECIACION ACUMULADA	-85.649,35

#### REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS (TERRENO)

No se realizó revalorización del terreno en razón de que fue adquirido en el año 2013 de acuerdo al valor comercial vigente a la fecha de adquisición.

#### 7. PASIVOS

A continuación un resumen de las otras cuentas por pagar de la Compañía:

##### PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS	2014
PROVEEDORES	28.994,91
INSTITUCIONES FINANCIERAS	233.516,31
OBLIGACIONES LABORALES	17.289,33
IMPUESTO A LA RENTA	1.679,94
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	7.995,70

##### CALCULO ACTUARIAL

No se realizó el Cálculo Actuarial sobre las provisiones de jubilación patronal y el desahucio debido a las siguientes causas:

- Tomando en cuenta el inicio y el tipo de actividad de la empresa, los empleados NO superan los diez años de servicios para determinar el valor de la Jubilación patronal.
- De igual manera el DESAHUCIO a los empleados NO se determina en razón que el personal CONTRATADO es temporal de acuerdo a los contratos que la empresa mantiene con las entidades PUBLICAS Y PRIVADAS.
- El COSTO BENEFICIO que representa el pago por honorarios de SERVICIOS ACTUARIALES y el CALCULO DE LAS PROVISIONES NO conviene a la empresa puesto que el resultante del cálculo actuarial sería inferior al valor cancelado por estos servicios.
- La Economía de la Empresa es delicada razón por la que NO se puede incurrir en gastos que no sean prioritarios para la misma.

##### PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS	2014
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADA	207.850,00
INSTITUCIONES FINANCIERAS	459.196,46

#### 8. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

##### a) Situación tributaria –

La Compañía manifiesta que ha procedido a cumplir en forma adecuada con sus obligaciones de carácter tributario, establecidas en las leyes tributarias emitidas por el estado. Es importante señalar la potestad que tiene la administración tributaria para efectuar las revisiones fiscales que considere necesarias y que ratificarían el cumplimiento adecuado por parte de la compañía.

**b) Amortización de pérdidas tributarias**

En función de las normativas legales vigentes, las pérdidas tributarias pueden ser compensadas con las utilidades gravables que se obtengan dentro de los cinco (5) períodos impositivos siguientes sin que exceda, en cada período, del 25% de las utilidades gravables.

**c) Cálculo del pasivo por impuesto corriente**

A continuación los cálculos del impuesto a la renta corriente correspondientes al períodos fiscal 2014:

**9. CAPITAL SOCIAL**

El capital social de la Compañía asciende a USD 400,00 (CUATROCIENTOS,00/100 DOLARES) al 31 de diciembre del 2014. El capital social de la compañía se encuentra dividido en 400 participaciones ordinarias de valor nominal de USD 1,00 por participación.

**10. RESERVAS**

La composición de saldos es el siguiente:

CUENTAS	2014
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	79.853,56
RESERVA LEGAL	7.479,52
OTRAS RESERVAS	11.106,48

**11. RESULTADOS ACUMULADOS**

La composición de saldos es el siguiente:

CUENTAS	2014
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	151.383,63

**12. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

CUENTAS	2014
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	29.918,09

**13. INGRESOS - COMPOSICION**

La composición de saldos es el siguiente:

CUENTAS	2014
VENTAS LOCALES TARIFA 12%	519.768,76
OTRAS RENTAS	14,00

**14. COSTOS Y GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA – COMPOSICION**

La composición de saldos es el siguiente:

<b>CUENTAS</b>	<b>2014</b>
COSTO DE VENTAS	187.237,43
SUELDOS Y SALARIOS	84.578,31
BENEFICIOS SOCIALES	8.665,39
APORTES IESS Y FONDO RESERVA	15.514,26
HONORARIOS PROFESIONALES	1.820,56
DEPRECIACIONES	32.792,67
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.794,90
COMBUSTIBLES	4.720,23
TRANSPORTE	47.368,38
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.579,33
SUMINISTROS Y MATERIALES	4.463,22
INTERESES BANCARIOS	14.076,74
SEGUROS Y REASEGUROS	6.873,60
GASTOS DE GESTION	6.382,29
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	6,44
OTROS SERVICIOS	32.439,57
OTROS BIENES	7.209,60
SERVICIOS BASICOS	3.318,51
GASTOS NO DEDUCIBLES	2.636,67

#### 15. TRANSACCIONES Y SALDOS CON PARTES RELACIONADAS

Una parte relacionada es una persona o entidad que está relacionada con la entidad que prepara sus estados financieros (la entidad que informa). Esta persona o entidad debe tener una influencia significativa en la toma de decisiones de la compañía, participara en su dirección o administración.

Una transacción entre partes relacionadas es una transferencia de recursos, servicios u obligaciones entre una entidad que informa y una parte relacionada, con independencia de que se cargue o no un precio.

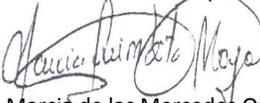
#### 16. EVENTOS SUBSECUENTES

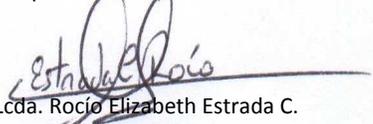
Los eventos subsecuentes son los hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa son todos los hechos, favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del periodo sobre el que informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación.

A la fecha de emisión de los estados financieros y el 31 de diciembre del 2014, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

#### APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y posteriormente serán presentados a la Junta General de Socios para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Socios sin modificaciones.

  
 Sra. Marcia de las Mercedes Quimbita M.  
 GERENTE

  
 Lcda. Rocío Elizabeth Estrada C.  
 CONTADORA