

PARKINGOLE ECUADOR S.A.

Contenido

Estados financieros

Estados de situación financiera

Estados de resultados

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$.	DÓLARES ESTADOUNIDENSES
NIIF	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA
LRTI	LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO
SRI	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía OLEPARKINGOLE ECUADOR S.A, fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador mediante Escritura Pública del 28 de agosto 2012

PARKINGOLE ECUADOR S.A.

BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

Bases de preparación de los estados financieros proforma

Los presentes Estados Financieros de **OLEPARKINGOLE ECUADOR S.A.** hasta el mes de 31 agosto 2014 han sido preparados de acuerdo a supuestos y criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF").

Estos estados financieros proforma reflejan fielmente la situación financiera de OLEPARKINGOLE ECUADOR S.A.al 31 de diciembre 2014, y los resultados de las operaciones.

2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible, saldos bancarios y depósitos a corto plazo de gran liquidez que son disponibles con un vencimiento original de tres meses o menor y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al 31 de agosto 2014, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	47067.89
CAJA GENERAL	532.61
CAJA CHICA	200.00
BANCO PRODUBANCO	46335.28

Cabe señalar que estas cuentas han sido conciliadas en su plenitud, hasta el 31 de diciembre 2014

3 ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2014, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

PARKINGOLE ECUADOR S.A.

ACTIVOS FINANCIEROS	381037.32
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	378230.36
CLEINTES NACIONALES	378230.36
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1,437.31
COMPAÑIAS RELACIONADAS POR COBRAR	1437.31
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	100.00
PRESTAMOS EMPLEADOS	100.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,572.50
DINERO CONSIGNADO EN MRL	1,180.00
CUENTAS POR LIQUIDAR	392.5
PROVISION (-)	-302.85
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-302.85

- En el anexo de Anticipo de Proveedores encontraran el detalle de estos, cabe indicar que el anticipo más fuerte se compenso con la facturación original por la remodelación de la Oficina de RR.HH
- Dinero consignado en el MRL, como es de su conocimiento en meses anteriores, se procedió a solicitar el desahucio de algunos empleados, estos valores están en proceso de recuperación, por los Abogados.

4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2014, los activos por impuestos corrientes se forman de la siguiente manera:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10,203.88
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES .	10,203.88
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	0.08
IVA EN COMPRAS	2379.52
RETENCION IMPUESTO A RENTA	7803.28
RETENCION IVA EN CLIENTES	21.00

- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA, es aquel valor que se ha ido cruzando mes a mes con nuestro en IVA en VENTAS.

PARKINGOLE ECUADOR S.A.

- RETEN.IMPUESTO ALA RENTA, valor que se ha ido recuperando mediante la facturación a clientes. El cual se compensará al cierre del ejercicio.

5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En general, las propiedades, plantas y equipos son los activos tangibles destinados exclusivamente a la producción de servicios, tal tipo de bienes tangibles son reconocidos como activos de producción por el sólo hecho de estar destinados a generar beneficios económicos presentes y futuros. En lo particular, las propiedades adquiridas en calidad de oficinas cumplen exclusivamente propósitos administrativos. Su medición es al costo. Conforman su costo, el valor de adquisición hasta su puesta en funcionamiento, menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioros.

Al 31 de diciembre 2014, la Propiedad, Planta y Equipo, estaba constituido de la siguiente manera:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13,910.30
COSTO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	17,398.52
MUEBLES Y ENSERES	7,568.80
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,579.46
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1,378.11
EQUIPO DE OFICINA	6,872.15
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (-)	-3,488.22
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-1,193.11
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	-941.93
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-1,353.18

- Al 31 de diciembre 2014, se procedió con el ajuste por Depreciación de Equipos, estos se ha realizado de acuerdo a los porcentajes de la LRTO.
- Durante los meses, de julio y agosto se procedió a la adquisición de Equipo de Computación (Un computador, una impresora); equipo de Oficina (radios Motorola para el proyecto de Fybeca).

6 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

PARKINGOLE ECUADOR S.A.

Al 31 de diciembre 2014, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-13,884.30
LOCALES	-13,884.30

- NOTA. En adjunto Proveedores, podrán ustedes encontrar el desglose de los Proveedores.
- Cabe indicar a ustedes que nuestros proveedores, nos otorgan el 30, 45 días de plazo para pago.

7 CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2014, las cuentas por pagar por impuestos corrientes estaban constituidas de la siguiente manera:

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-38,751.82
IVA EN VENTAS POR PAGAR	-38,406.30
RETENCION IVA 30%	-13.32
RETENCION IVA 100%	-69.68
RETENCION EN LA FUENTE 1%	-163.14
RETENCION EN LA FUENTE 2%	-99.38

- Todos estos valores serán cancelados en el mes de enero 2015 en la declaración del respectivo mes.

8 OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS SOCIALES

Al 31 de diciembre 2014, las cuentas por pagar por obligaciones con el IESS y Beneficios sociales estaban constituidas de la siguiente manera:

OBLIGACIONES CON EL IESS	-2,327.84
APORTES IESS POR PAGAR	-1,776.70
PRESTAMOS IESS POR PAGAR	-353.90
FONDO DE RESERVA POR PAGAR	-197.24
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-12,684.84
SUELDOS POR PAGAR	-128.57
PROVISION DECIMO TERCER SUELDO	-1,093.83
PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO	-4,767.51
APORTE PATRONAL POR PAGAR	-2,551.62

PARKINGOLE ECUADOR S.A.

PROVISION VACACIONES

-3,333.31

- Las Obligaciones con el IESS serán canceladas hasta el 15 de cada mes
- Sueldos por pagar; corresponde a aquellas liquidaciones pendientes por realizar
- Provisiones Décimo Tercer Sueldo, esta provisión se realiza todos los meses , la cual se cancelo el 25 de diciembre 2014
- Provisiones Décimo Cuarto Sueldo, esta provisión se realiza todos los meses, la cual se cancela el 31 de julio 2015

10 CAPITAL SOCIAL

CAPITAL	-26,468.80
CAPITAL .	-800.00
AMAUERY VELEZ	-40.00
PARKING OLE S.A.	-760.00
RESERVAS:	-1,788.61
RESERVA LEGAL	-1,883.37
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-7,782.66
GANANCIA NETA DEL PERIODO 2014	-7,782.66
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-16,002.77
GANANCIA NETA 2013	-16,002.77

Capital Social.- El capital social consiste de 800,00 participaciones de US \$ 1,00 valor nominal unitario.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la ganancia del año sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

11 INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.	-426,983.43
PRESTACION SERVICIOS	-426,983.43
prestacion servicios 12%	-426,983.43

PARKINGOLE ECUADOR S.A.

- Los Ingresos de la Compañía han sido generados con clientes externos, ubicados principalmente en Quito- Ecuador.

12 COSTOS

TOTAL COSTOS Y GASTOS	419,200.77
COSTOS	296,332.59
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	296,332.59
GASTOS DE VENTAS	122,868.18
GASTO DE VENTA	10,597.35
GASTOS ADMINISTRATIVOS	112,270.83

- Todos los Costos de Proyectos han sido contabilizados independientemente de sus proyectos, tal es así usted notará costos de fybeca y costos psf.