

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2014

PREDERI S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

	NOTAS	2014
ACTIVOS		
CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	\$ 109.94
Caja Chica		\$ 49.99
Banco Pichincha 2100081656		\$ 59.95
Clientes	4	\$ 728.00
Cuentas por Cobrar Empleados	5	\$ 556.65
Cuentas por Cobrar Socios	6	\$ 668.10
Credito Tributario IRF	7	\$ 78.04
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 2,140.73
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres		\$ 1,704.00
(-) Depreciación Acumulada Muebles		\$ -42.60
Equipo de Computación		\$ 2,603.26
(-) Depreciación Acumulada Equipos		\$ -403.48
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 3,861.18
TOTAL ACTIVOS		\$ 6,001.91
PASIVOS		
CORRIENTES		
SUELDOS POR PAGAR		
María Rosa Obando	8	\$ 7,891.00
Esteban Andrade		\$ 3,845.51
		\$ 4,045.49
PRÉSTRAMOS SOCIOS	9	\$ 14,251.95
Esteban José Andrade		\$ 2,333.33
Esteban Andrade		\$ 10,553.13
Juan Sebastián Loaiza		\$ 1,365.49
PRÉSTAMOS EMPLEADOS	10	\$ 9,853.02
Juan Pablo Caiza		\$ 575.78
Jackeline Cisneros		\$ 449.55
María Rosa Obando		\$ 8,827.69
Impuesto a la Renta por Pagar (Ret. Empleados)		\$ 53.00
IESS por Pagar		\$ 1,376.00
Impuestos por Pagar		\$ 302.22
Préstamos IESS por Pagar		\$ 325.45
TOTAL PASIVO		\$ 34,052.64
PATRIMONIO		
Capital	11	\$ 800.00
Pérdida del Ejercicio		\$ -28,850.73
TOTAL PATRIMONIO		\$ -28,050.73
TOTAL PASIVO Y CAPITAL		\$ 6,001.91

PREDERI S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

	NOTAS	2014
INGRESOS OPERACIONALES		
Ingresos por Servicios Prestados	12	\$ 4,859.38
(-) GASTOS OPERACIONALES	13	[\$ -26,039.46]
Sueldos		\$ 13,020.00
Aporte Patronal		\$ 1,717.20
Décimo Tercero		\$ 750.00
Beneficios Empleados		\$ 4,094.50
Honorarios, Comisiones		\$ 44.64
Mantenimiento y reparaciones		\$ 524.56
Arriendos		\$ 2,700.00
Gastos de Gestion		\$ 518.20
Movilización		\$ 1,074.13
Servicios Básicos		\$ 46.33
Intereses y Multas Tributarias		\$ 10.61
Depreciación Muebles y Enseres		\$ 42.60
Depreciación Equipos de Computo		\$ 403.48
Otros Gastos		\$ 386.73
Alicuotas Edificio		\$ 310.72
Consumo Suministros		\$ 203.17
Comisiones		\$ 171.61
Gastos Financieros		\$ 20.98
(-) GASTOS NO OPERACIONALES		
Gasto No Deducible	14	\$ -7,670.65
		\$ 7,670.65
(=) PERDIDA OPERACIONAL		
(=) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		<u>\$ -28,850.73</u>
		<u>\$ -28,850.73</u>

NOTA No. 1 Información General

La compañía PREVENCIÓN DE RIESGOS PREDERI S. A. con RUC 1792461936001 y domicilio principal en la ciudad de Quito, constituida el 04 de julio 2013 en Notaria Vigésimo Cuarta de las ciudad de Quito. Su objeto social es "El desarrollo y asesoría de planes y programas en materia de seguridad industrial y salud laboral a personas naturales o jurídicas, públicas o privadas. Brindar asesoría e implementación para el cumplimiento de sistemas de gestión en seguridad industrial y salud en el trabajo, así como la formación y capacitación en esas materias; excluyendo las actividades de tercer nivel. Ejecución de inspecciones de riesgo de instalaciones físicas, comerciales e Industriales, asesoría técnica, así como la realización de seguimiento y evaluación de políticas, planes y programas implementados por empleadores en materia de seguridad industrial y seguridad laboral entre otros relacionados".

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2014

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía PREVENCIÓN DE RIESGOS PREDERI S. A., se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar

NOTA No. 3 Disponible

2014

Asciende a USD. 109.94 y está conformado por:

Efectivo y Equivalentes al efectivo que se encuentran detallados de la siguiente manera:

EFFECTIVO	2014
CAJA CHICA	49.99
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	59.95
TOTAL	109.94

NOTA No. 4 Clientes

2014

Es un activo corriente ya que el plazo máximo de recuperación es menor a 12 meses cuyo valor total es de USD. 728.00 y está conformado de la siguiente manera:

CLIENTES	2014
NICHOLAS BUSTAMANTE	560.00
REENCAUCHADORA EUROPEA	168.00
TOTAL	728.00

NOTA No. 5 Cuentas por Cobrar Empleados

Cuentas por Cobrar Empleados es un activo corriente cuyo valor asciende a 556.65 lo cual corresponde al Ing. Juan Pablo Caiza empleado de la empresa por concepto de la compra de una tablet Xperia Z la cual fue vendida por PREDERI S.A. y dada de baja de la Propiedad, Planta y Equipo de la empresa en el mes de octubre de 2014.

NOTA No.6 Cuentas por Cobrar Socios

Las Cuentas por cobrar a socios corresponde a un valor de activo corriente el cual asciende a USD. 668.10 el que está constituido de la siguiente forma:

CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	2014
JUAN SEBASTIAN LOAIZA	668.10
TOTAL	668.10

NOTA No. 7 Crédito Tributario IRF

Crédito Tributario IRF corresponde al activo corriente su valor asciende a 78.04, que corresponde a las retenciones en Fuente que le han sido realizadas a PREDERI S.A. durante el Ejercicio Fiscal 2014; el cual será compensado con los valores a pagar de impuesto a la Renta.

NOTA No. 8 Sueldos por Pagar

Sueldos por Pagar corresponde al Pasivo Corriente y asciende a un valor de USD. 7891.00 lo cual está constituido de la siguiente manera:

SUELDOS POR PAGAR	2014
María Rosa Obando	3,845.51
Esteban Andrade	4,045.49
TOTAL	7,891.00

NOTA No. 9 Préstamos Socios

Préstamos Socios constituye parte del pasivo corriente y está distribuido de la siguiente manera:

Préstamos Socios	2014
ANDRADE ANDRADE ESTEBAN EDUARDO	1,0553.13
ANDRADE BARAHONA ESTEBAN JOSE	2,333.33
LOAIZA BERRU JUAN SEBASTIAN	1365.49
TOTAL	14,251.95

NOTA No. 10 Préstamos Empleados

Préstamos Empleado constituye parte del pasivo corriente asciende a un valor de 9,853.02 lo cual se distribuye de la siguiente manera:

Préstamos Empleados	2014
María Rosa Obando	8,827.69
Jackeline Cisneros	449.55
Juan Pablo Caiza	575.78
TOTAL	9,853.02

NOTA No. 11 Sociedad por acciones

2014

Capital Suscrito y Pagado al 31 de diciembre de 2014 asciende a USD. 800.00 distribuidos de la siguiente forma:

ACCIONES	2014
ANDRADE ANDRADE ESTEBAN EDUARDO	272.00
ANDRADE BARAHONA ESTEBAN JOSE	264.00
LOAIZA BERRU JUAN SEBASTIAN	264.00
TOTAL	800.00

NOTA No. 12 Ingresos Operacionales

2014

Ingresos Operacionales este valor asciende a USD. 4,859.38 lo cual corresponde a las ventas netas realizadas y facturadas desde el de octubre hasta el mes de diciembre de 2014.

NOTA No. 13 Gastos Operacionales

2014

Los Gastos Operaciones para el Ejercicio fiscal 2014 ascienden a USD. 26,039.46 los cuales corresponden a valores a necesarios para el funcionamiento de la empresa, independientemente de la fecha en la que se incurra se hace una recopilación completa de enero a diciembre de 2014 de cada uno de ellos.

NOTA No. 14 Gastos No Operacionales

Los Gastos No Operacionales ascienden a USD. 7670.75 que corresponden a los gastos en los que se incurrieron durante el periodo 2014 y no califican como gasto deducible conforme la Ley de Régimen Tributario Interno y están constituidos de la siguiente forma:

GASTOS NO DEDUCIBLES	2014
MULTAS	\$ 750.00
HONORARIOS	\$ 206.00
GASTOS BASICOS	\$ 284.26
MOVILIZACION	\$ 102.00
GASTOS DE GESTION	\$ 3,815.19
CONSUMO SUMINISTROS	\$ 973.38
ARRIENDOS	\$ 1,538.72
OTROS GASTOS	\$ 1.10
TOTAL	\$ 7,670.65

Quito, D. M. Marzo 2015

CERTIFICADO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador bajo cuya responsabilidad se prepararon los Estados Financieros, certificamos:

Que para la emisión de Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014, por el año terminado que conforme a la Ley de Compañías pone en disposición de los accionistas y de terceros se han verificado previamente la información contenido en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros de contabilidad.

Dichas informaciones implícitas y explícitas son las siguientes:

Existencia: Los activos y Patrimonio de PREVENCIÓN DE RIESGOS PREDERI S.A., existen a la fecha de corte y las transacciones registradas que se han realizado al 31 de diciembre de 2014.

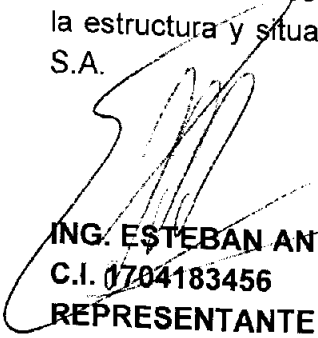
Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos en los Estados Financieros.

Derechos y Obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros, obtenidos a cargo de la empresa.

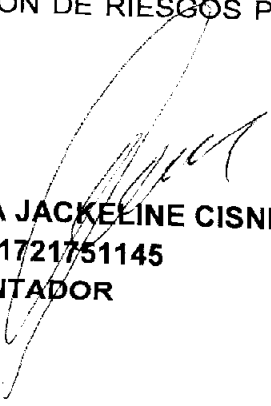
Valuación: Todos los elementos de los Estados Financieros han sido reconocidos por importes apropiados conforme a los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador.

Representación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Con posterioridad a la fecha de corte de estos Estados Financieros no se presentaron hechos económicos que hayan significado cambios importantes en la estructura y situación financiera de PREVENCIÓN DE RIESGOS PREDERI S.A.



ING. ESTEBAN ANDRADE A.
C.I. 0704183456
REPRESENTANTE LEGAL



CBA JACKELINE CISNEROS T.
C.I. 1721751145
CONTADOR