

OBRAPLANFIS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PREPARADO AL 31 DICIEMBRE DEL 2014

1.- GENERALIDADES DE LA EMPRESA

OBRAPLANFIS S.A., fue constituida el 16 de Agosto de 2013, en la ciudad de Guayaquil, según Resolución No.SC.IJ.DJC.G.13.0005339, de la Superintendencia de Compañías, la misma que ha sido inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil con el número 18.365 a fojas 134.619 a 134.637.

Su domicilio es en la ciudad de Guayaquil, y sus oficinas ubicadas en Rosales II, Mz F1, Solar 1.

El Objeto de la Compañía es:

1) **OBRAPLANFIS S.A.**, registrada en el ente de control tributario con el Registro Único de Contribuyentes No 0992832673001, y en el ente de control societario la Superintendencia de Compañías con el Expediente No.173211.

2.- LA MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional que se aplica y que mantiene la Compañía en sus registros contables es el DÓLAR de Estados Unidos de América.

3.-PRESENTACION Y REGISTROS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La preparación y el registro de los Estados Financieros se realizaron con los principios básicos subyacentes a las **NIFF** tomando en consideración las normas financieras implantadas en el Ecuador.

4.- CUMPLIMIENTO

Se dio el cumplimiento con la aplicación de las **NIFF**, a emitir cada uno de los Estados Financieros y sus componentes en base a la normas **NIFF Y NEC**.

5.- POLITICAS CONTABLES APLICADAS

Las políticas y prácticas contables son las utilizadas y aplicadas en el Ecuador, y que fueron preparados nuestros Estados Financieros al cierre del Ejercicio Económico del año 2014, la medición de sus saldos inicial y final serán revelados en notas explicativas, considerando el punto de partida tomando en consideración el mercado de los servicios que brindamos, que es de transporte escolar y personal.

6.- INFORMACION RELEVANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La situación financiera de la empresa con relación a su Activo, Pasivo y Patrimonio

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE(\$ 55.610,97))

EFFECTIVO Y SU EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.- Son valores recaudados a los clientes por el servicio prestado al término del ejercicio económico año 2014, al cierre su saldo representa \$ 4.350,43

CUENTAS POR COBRAR.- Está representada y sustentada por los clientes directos, al 31 de diciembre de 2014 en un valor de \$ 45.451,79

IMPUESTOS ANTICIPADOS.- Las Retenciones en la Fuente IR, que nos han sido realizados sobre las ventas de servicios al término del ejercicio económico es de \$2.390,59, que será utilizado en la deducción del impuesto causado, y el Impuesto al Valor Agregado de \$ 3.418,16.

ACTIVOS FIJOS –PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS (\$ 51.997,18)

MUEBLES Y ENSERES, al cierre del ejercicio económico, es de \$ 2.508,93

EQUIPO DE TRABAJO, al cierre de este ejercicio saldo de \$ 49.488,25

PASIVO

PASIVO CORRIENTE (\$ 49.754,13)

CUENTAS POR PAGAR.- A los señores proveedores de materiales se le adeuda al 31 de Diciembre de 2014 un valor de \$ 48.796,05.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR, otras provisiones laborales y sociales. por \$ 958,08

PASIVO NO CORRIENTE: (\$ 45.060,00)

DOCUMENTOS POR PAGAR.- Crédito a pagar a proveedores de materiales, al 31 de diciembre del 2014:

PATRIMONIO DE ACCIONISTAS: Distribuido de la siguiente manera:

CUENTAS DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2014

PATRIMONIO DE ACCIONISTAS	
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	800,00
AUMENTO DE CAPITAL	2.000,00
PERDIDAS ACUMULADAS	(747,98)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	10.742,00
TOTAL	12.794,02

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:
Al 31 de Diciembre de 2014**

INGRESOS POR SERVICIOS	122.977,97
GASTOS OPERATIVOS	(106.775,87)
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	16.202,10
15% Part.Trab. y 22% IRC.	5.460,10
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	10.742,00

7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS VINCULANTES

Los Estados Financieros vinculantes a la norma **NIFF**, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 10 de Abril 2015, contando con la presencia del 100% de sus accionistas, conocieron y aprobaron el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, del Ejercicio Económico del año 2014.



Ing. Enrique H.Luna Yerovi
CONTADOR