

*INEO INFRA UTS.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América-USD)*

INEO INFRA UTS

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



--1--

INEO INFRA UTS.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

ENTIDAD QUE REPORTA:

La compañía es una sucursal de la compañía Francesa cuya denominación es INEO INFRA UTS. Mediante la resolución No SC.U.DJCPT.E.Q.13.4651 del 17 de septiembre del 2013, califico de suficientes otorgados en el exterior y protocolizados ante el Notario Vigésimo Cuarto del Distrito Metropolitano de Quito, el 29 de agosto del 2013 y el 13 de septiembre del 2013, autorizo el establecimiento de la sucursal en el Ecuador a la compañía INEO INFRA UTS, de nacionalidad francesa, conceder el permiso para operar en el país, con arreglo a sus propios estatutos, en cuanto no se opongan a las leyes ecuatorianas.

La Compañía tiene por objeto de la sociedad, tanto en Francia como en el extranjero es:

I.= Estudio, realización de cualesquier obra pública o particulares, y e todo tipo de suministro que sean objeto de empresas generales o particulares, en Francia y en el extranjero.

II.= Producción compra o venta de cualesquier materias primas u otras, la construcción de cualquier material que se pueda utilizar en las empresas u obrar, compra y venta de cualesquiera inmuebles o fondos de comercio.

III.= participación directa o indirecta en cualesquier operación o empresas que tengan relación con uno de los objetos arriba mencionados, mediante la creación de nuevas sociedades, la participación en su constitución o gerencia, mediante la participación en la ampliación de capital de sociedades existentes, aportaciones, ventas o arrendamientos de la totalidad o parte del activo, fisión o de otro modo.

IV.= Mas generalmente, cualesquier operaciones industriales, mercantiles, financieras e inmobiliarias que se relacionen con la industria de obras públicas o privadas, y que sean necesarias o útiles a la realización de los negocios de la sociedad.

Las oficinas de la compañía se encuentran ubicadas en la Provincia de de Pichincha Cantón: Quito Parroquia El Batán Calle: Antonio Flores Jijon numero E17-34 y Quiteño Libre, Edificio Bellavista Front, oficina 302

INEO INFRA UTS.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

CAJA- BANCOS

La Compañía mantiene una cuenta corriente en dólares de los Estados Unidos de América en una Entidad Financieras local que es el Banco del Pichincha C.A.; los fondos son de libre disponibilidad y no generan intereses.

El saldo al 31 de diciembre es de USD 59.030,22

Efectivo en Bancos	59.030,22
Total	59.030,22

De igual manera se adjunta la conciliación bancaria:

INEO INFRA UTS					
CONCILIACIÓN BANCARIA					
AL 31 DE DICIEMBRE 2014					
BANCO:		BANCO PICHINCHA C.A			
NO. CTA		2120052895			
SALDO ESTADO DE CUENTA					59.030,22
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS					
Fecha	Beneficiario	Concepto	Número Egreso / Número	Número Cheque	Valor
					-
(+) DEPÓSITOS EN TRÁNSITO					
Fecha	Beneficiario	Concepto	Papeleta depósito	Número Ingreso	Valor
					-

6

INEO INFRA UTS.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América-USD)

VALORES EN CUSTODIA

La compañía mantiene un valor de USD 2.002,12 mismo que se encuentra bajo custodia, el cual es parte de los Activos de la empresa.

Valores en custodia	2.002,12
Total	2.002,12

IMPUESTOS

Los impuestos pagados por la compañía se forman de la siguiente manera:

- ✓ El impuesto al valor agregado es el crédito tributario por la adquisición de bienes y servicios realizados por la Compañía, y que será compensado con el Impuesto al Valor Agregado en ventas; al cierre de diciembre la Compañía ha generado crédito tributario al no tener ventas.

IVA crédito tributario en compras	7.129,92
Total	7.129,92

COSTOS AMORTIZADOS

Al 31 de diciembre la compañía mantiene costos amortizados, entre los que se encuentran Suministros de oficina, Honorarios y gastos legales, Servicios bancarios, Servicios de traducción, Gastos por servicios contables, Impuestos pagados entre otros. A continuación el valor de cada rubro descrito:

COSTOS AMORTIZADOS	61.428.12
Suministros y materiales de oficina	124,00
Honorarios y gastos legales	39.492,09
Servicios bancarios	7,03
Traducciones	262,80
Gasto Servicios Contables	21.285,72
Impuestos multas y otros	256,48

OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO

COSTOS COMPARTIDOS

SEGURO RIESGO MONTAJE

INEO INFRA UTS.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América-USD)

Al cierre de diciembre 2014 la compañía mantiene un seguro de riesgo montaje por un valor de:

Seguro Riesgo Montaje	44.266,73
Total	44.266,73

NO DEDUCIBLES

OTROS GASTOS LEGALES

Este valor corresponde al siguiente detalle

Otros Gastos Legales	1.133,87
Total	1.133,87

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES:

Cuentas por pagar proveedores Locales

Se originan principalmente por la compra de bienes y servicios locales con vencimientos hasta 30 días y no generan intereses, misma que está conformada por

Cuentas por pagar proveedores Locales	-65.997,37
Bustamante y Bustamante por pagar Varios	-522,99
Bustamante y Bustamante por pagar Servicios Contables	-13.440,00
Bustamante y Bustamante por pagar Legales	-41.501,58
Sr. Raúl Barriga Eduardo Erazo	-123,96
Dr. Bayardo Poveda	-244,51
Bustamante y Bustamante por pagar Traducción	-264,33
ByB Siglo Outsourcing Ecuador BYBSIGEC CIA LTDA	-9900

2

INEO INFRA UTS.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América-USD)

Documentos por pagar proveedores Locales: Son compras o servicios adquiridos que no han sido facturados al momento del cierre del año:

Proveedores por facturar	-1.750,00
Total	-1.750,00

Otras cuentas por pagar: Corresponden al siguiente rubro:

Alstom Transport S.A. Sucursal Ecuador	-1.750,00
Total	-1.750,00

OBLIGACIONES

Servicio de Rentas Internas: Son obligaciones adquiridas como agente de retención y se cancela mensualmente a la Administración Tributaria y corresponden a los siguientes rubros:

Retenciones fuente 2%	-805,47
Retenciones Iva 70%	-3,02

OTROS PASIVOS

Corresponden a Ingresos recibidos por clientes, según el siguiente detalle:

Anticipo Gobierno Municipal de Cuenca US\$	-91.799,60
--	------------

PATRIMONIO

El Patrimonio de la empresa está constituido por los siguientes rubros:

Capital Suscrito o Asignado	-2.000,00
Aporte para futuras Capitalizaciones	-11.500,00

Además se hace constancia de que existen utilidades de ejercicios anteriores, como se muestra a continuación:

Utilidades de ejercicios anteriores	-1,65
-------------------------------------	-------

2

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

BALANCE DE RESULTADOS

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Estos forman parte de la actividad económica de la empresa y están constituidos por Suministros de oficina, Honorarios y gastos legales, Servicios bancarios, Servicios de traducción, Gastos por servicios contables, Impuestos pagados entre otros.

Suministros y materiales de oficina	124,00
Honorarios y gastos legales	41.117,09
Servicios bancarios	7,03
Traducciones	262,80
Gasto Servicios Contables	23.285,72
Seguro Riesgos Montaje	45.400,69

GASTOS NO DEDUCIBLES

Estos forman parte de la actividad económica de la empresa y está compuesta por los siguientes rubros

Impuestos, multas y otros	256,48
---------------------------	--------

Maldonado Espinosa Ulianova Rosa Mercedes
R.U.C. 1700811381001
CONTADORA