

COMPAÑÍA CONSTRUCTORA PULLOTASIG Y PULLOTASIG SA.
BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2014

NOTA 1: ENTE ECONOMICO

La empresa se constituyó mediante escritura pública el día 02 de Octubre el año 2013, con un capital de \$ 1,000 dólares de los Estados Unidos de Norte América.

NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En resumen las principales prácticas contables seguidas por la empresa en su contabilidad y en la presentación de sus estados financieros son:

ACTIVOS FIJOS, DEPRECIACION Y AMORTIZACION

Los activos están registrados a su costo histórico

La depreciación es aplicada para los muebles y enseres de la Empresa, utilizando para este efecto el método de línea recta con base en la vida útil estimada de estos activos a las tasas anuales del 10% para muebles y enseres.

INGRESOS Y GASTOS

La empresa contabiliza sus ingresos y gastos en el momento de su causación.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se registran a su valor de costo, toda venta y retiro de los tales activos se descarga por el respectivo valor neto ajustado en libros y la diferencia entre el precio de venta y el valor neto ajustado en libros se lleva a los resultados del ejercicio. La depreciación se calcula por el método de línea recta, con base en la vida útil estimada de los activos diferidos.

DIFERIDOS

Los gastos pagados por anticipado representan el valor de los gastos en que incurrió la empresa en su etapa pre-operativa, valores que se amortizan según la norma a 3 años respectivamente.

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

La provisión para impuesto sobre la renta se determina con base en estimaciones de la renta gravable, con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del período con sus costos y gastos.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Todos los ingresos y gastos se reconocen por el sistema de causación. Los ingresos operacionales son originados por la construcción de obras civiles.

PRUEBA ACIDA

ACTIVO CORRIENTE-INVENTARIO	12.000,00	0,12
PASIVO CORRIENTE	99.273,75	

Por cada dólar que adeuda la compañía la empresa cuenta con 0,12

RAZON CORRIENTE

ACTIVO CORRIENTE	12.000,00	0,12
PASIVO CORRIENTE	99.273,75	

Por cada dólar que adeuda la compañía la empresa cuenta con 0,12

MARGEN OPERACIONAL

UTILIDAD OPERACIONAL	10500,49	12,57%
VENTAS	83534,12	

La utilidad equivale al 12,57% sobre las ventas netas del período

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO

ACTIVO	109746,3	1,11
PASIVO	99273,75	

La empresa cuenta con \$ 1,11 dólares para cubrir sus deudas

COMPANÍA CONSTRUCTORA PULLOTASIG Y PULLOTASIG SA.	
CUENTAS POR COBRAR	
NOTA 2	31/12/2013
SRI	12.000,00
TOTAL	12.000,00

COMPANIA CONSTRUCTORA PULLOTASIG Y PULLOTASIG SA.
 ACTIVOS FIJOS AÑO 2014

FECHA	DETALLE	ENTRADA	ENTRADA/SALIDA	SALDO DEPRECIADO	SALDO A LA FECHA	SOLICITADA	ACUMULADA	MESES DEPRECIADOS	MESES A DEPRECIAR
30/01/2014	MAQUINARIA Y EQUIPO		2.199,00		1.795,85	36,65	403,15	11,00	49,00
28/02/2014	FAC 1793 ZARANDA		6.571,43		5.366,67	109,52	1.204,76	11,00	49,00
31/07/2014	FAC 4196 YOKUJAMA		100.000,00		90.000,00	1.666,67	10.000,00	6,00	54,00
	FAC 211 PALA		108.770,43		97.167,52	1.812,84	11.607,93		
04/10/2013	EQUIPO DE COMPUTO		700,00		466,10	19,44	233,90	15	21
04/10/2013	MUEBLES Y ENSERES		300,00		175,00	8,33	125,00	15	21
					175,00	8,33	125,00		
					11.966,81		11.966,81		

NOTA 3

COMPANÍA CONSTRUCTORA PULLOTASIG Y PULLOTASIG SA.
 CUENTAS POR PAGAR

NOTA 4

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	31/12/2014	95,975,22	TOTAL	95,975,22
LUIS FERNANDO PULLOTASIG TOASA				

SRI	31/12/2014	22,48	TOTAL	22,48
RETENCIONES				

APORTES DE NOMINA	31/12/2014	167,70	TOTAL	167,70
IESS				

OBLIGACIONES LABORALES	31/12/2014	405,02	TOTAL	405,02
JOHANA LOMBEIDA				
BLANCA PULLOTASIG	31/12/2014	202,51	TOTAL	202,51

**COMPAÑÍA CONSTRUCTORA PULLOTASIG Y PULLOTASIG SA.
ESTADO DE RESULTADOS**

VENTAS		83.534,12
Ventas 0% servicio de transporte	<u>83.534,12</u>	
COSTOS OPERATIVOS		
PERSONAL		8.098,39
Salarios	<u>8.098,39</u>	
COSTOS DIRECTOS		52.844,59
Impuestos	4.233,51	
Publicidad	1.550,00	
Transportes	17.957,96	
Casino y Restaurantes	1.666,31	
Combustibles	8.849,05	
Papelería	741,05	
Insumos de Aseo	382,30	
Gastos legales	10,72	
Mtto Maquinaria	7.298,14	
Adecuaciones e Instalaciones	7.422,92	
Gastos varios	<u>2.732,63</u>	
DEPRECIACION ACUMULADA		11.966,81
Depreciación	<u>11.966,81</u>	
GASTOS VARIOS		123,84
	<u>123,84</u>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		10.500,49
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		1.575,07
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES		8.925,42
IMPUESTO DE RENTA 22%		1.963,59
UTILIDAD DESPUES DE RENTA		6.961,82
RESERVA LEGAL 10%		695,45
UTILIDAD NETA		6.266,37