NOTAS A LOS ESTADOS FINACIEROS 2014

Descripción del negocio

La sociedad TENDENCIAS DECORATIVAS TREND DESIGN S A, es una sociedad constituida al amparo de las leyes ecuatorianas con una duración de cincuenta años, contados a partir del 08 de noviembre del año 2013, fecha de inscripción en el Registro Mercantil. Las actividades operacionales de la compañía se encuentran reguladas por la Superintendencia de Compañías.

Objeto social

La Compañía tiene por objeto social dedicarse a:

- ✓ Asesoría y realización de todo tipo de eventos de decoración de interior y exterior. Eventos de diseño y rediseño paisajismo, jardinería, arquitectura y afines.
- ✓ Venta, importación y exportación de elementos de diseño y decoración, muebles, etc.
- ✓ Diseño, impresión y comercialización de los tickets y entradas para los diferentes eventos que realiza CASACOR

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestran en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31, 2014
Efectivo y Bancos	464,24
	464,24

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Estas cuentas constituyen a los valores facturados a nuestros clientes y auspiciantes

	Diciembre 31, 2014
Clientes	10.965,91
Otras Cuentas por Cobrar	278,88
	11.244,79

INVENTARIOS

La cuenta está formada principalmente por el inventario de las revistas de la primera edición de CASACOR 2014,

	Diciembre 31, 2014
Revistas CASACOR	19.435,00
Artículos para la Venta	183,04
	19.618,04

PAGOS ANTICIPADOS

Estas cuentas constituyen las retenciones en la fuente de reta y del IVA, y el pago a diferentes proveedores.

	Diciembre 31, 2014
Retenciones Fuente IVA	9.158,25
Crédito Tributario IVA	11.635,23
Retenciones Fuente RENTA	3.170,50
Anticipo Impuesto a la Renta	31,65
Anticipo Proveedores	5.153,48
	29.149,11

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Activos adquiridos durante este período, los cuales han sido activados por la política establecida por la administración

	Diciembre 31, 2014
Maquinaria y Equipo	624,12
Equipo de Computación	1.669,25
Deprec. Acumulada /Deterioro	(298,39)
	1.994,98

ACTIVO INTANJIBLE.

PROYECTO VILLA HELVETIA

Para poder realizar la exhibición que realizó CASACOR durante este período, se restauró la VILLA HELVETIA de propiedad de la familia Durini y la casa considerada dentro del Patrimonio Cultural del Ecuador, el valor de la restauración se consideró amortizarle para cinco años acorde a lo que establece la LRTI y su Reglamentación, por lo que los valores de esta cuenta son:

	Diciembre 31, 2014
Proyecto Villa HELVETIA	212.169,85
Amortización Proyecto	(42.433,97)
	169.735,88

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR

Constituyen los valores que tenemos pendiente de pago de los proveedores de la restauración de la Villa. Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31, 2014
Proveedores	74.749,25
	74.749,25

PRESTAMOS Y CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Para poder realizar la restauración de la VILLA HELVEIA, las accionistas de la compañía aportaron dinero en efectivo Un resumen de préstamos y las cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31, 2014
Prestamo Accionistas	73.026,20
Cuentas por pagar Accionistas	8.362,31
	81.388,51

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de otras cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31, 2014
Cuentas por Pagar	6.048,08
	6.048,08

OBLIGACIONES SOCIALES

Un resumen de obligaciones sociales es como sigue:

	Diciembre 31, 2014
Participación Trabajadores	957,27
	957,27

IMPUESTOS – OBLIGACIONES FISCALES

Un resumen de obligaciones fiscales y/o impuestos es como sigue:

	Diciembre 31, 2014
Impuestos por Pagar	1.139,37
Impuesto a la Renta	1.193,40
	1.193,40

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución.

ANTICIPO CLIENTES

Un resumen de pasivos a largo plazo es como sigue:

	Diciembre 31, 2014
Anticipo Clientes	1.500,00
	1.500,00

PATRIMONIO

Capital Social

El capital social autorizado está constituido por 100 participaciones iguales, indivisibles y acumulativas, cuyo valor nominal es de US$ 10,oo (diez dólares) costo unitario.

	Diciembre 31, 2014
Capital Social	1.000,00
Reserva Legal	542,45
Aporte futura capitalización	60.000,00
Utilidad del Ejercicio	3.688,71
	65.231,16

Hugo G. Fonseca
CONTADOR
R. 037200

TENDENCIAS DECORATIVAS TREND DESIGN S.A.
CASACOR
ECUADOR