

GOLDEN COMUNICACIONES CIA LTDA
RUC 1792504570001
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2014



BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2014, se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional Financiera para pequeñas y medianas empresas NIFF PARA PYMES, y de acuerdo a las Políticas Contables de la empresa.

Los Estados Financieros son presentados en dolares de los Estados Unidos de America que es la moneda funcional de la empresa. Toda la informacion es presentada en dólares con redondeo a dos decimales

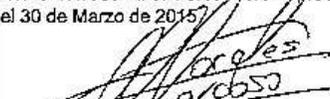
El Estado de Situación Financiera tiene notas aclaratorias a sus estados cuyos detalles se describen a continuación:

- .(1) La Empresa trabaja con una institucion financiera, la cual se utiliza para pagos de Proveedores Comerciales, otras cuentas por pagar, y pagos del Personal que labora en la Empresa.
- .(2) Cuentas por Cobrar Comerciales, corresponden a cuentas por cobrar corrientes de Clientes, la empresa tiene una politica de cobro efectiva, se espera la cancelacion en un plazo maximo de 30 días. La emision de la factura siempre es inmediata bajo la condicion del devengado. Ademias las ventas se realizan en condiciones de credito normales y los importes por la cuentas por cobrar no tienen intereses, no son a credito
- .(3) Credito Tributario por Iva en compras, el mismo que su control es llevado meticulosamente,
- .(4) Credito Tributario por Retenciones de Impuesto a la Renta, recibidas de clientes y que fueron registradas contablemente a la fecha y que se reflejan inclusive en los anexos
- .(5) Propiedad Planta y Equipo, Representa el valor de los bienes de la empresa, con su respectiva depreciacion de acuerdo a los porcentajes exigidos por la ley, y de acuerdo a las politicas contables de la compania.
- .(6) Cuentas por pagar Proveedores, la politica de la empresa es pagar a la fecha y presentacion de la factura de cobro, verificacion de la recepcion del bien o servicio, y con la autorizacion de la Jefe de facturacion respectiva.
Ademias la cuentas por pagar a proveedores son obligaciones basadas en condiciones de credito normales y no tienen intereses
- .(7) Obligaciones con la Administracion Tributaria, corresponde al valor de IVA a liquidarse en el proximo mes y a retenciones del mes corriente.
- .(8) Impuesto a la Renta por pagar, que corresponde al Ejercicio Fiscal 2014. USD, 2853,24
- .(9) Obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, corresponde a aportes corrientes del mes de diciembre 2014. USD 130,62
- .(10) Beneficios Empleados, corresponde a las provisiones de beneficios sociales a favor de los empleados y sueldos por pagar del presente mes. USD 85,03

- | | | |
|-------|---|-------------|
| .(11) | Corresponde al 15% Participacion en Utilidades para los empleados del Ejercicio Fiscal 2014, cuyo pago se debe hacer hasta el 15 de Abril de 2015 | USD 2288,7 |
| .(12) | Reserva Legal. Por disposicion de los Socios se ha procedido a hacer una reserva de la utilidad, valor que viene a incrementar el Patrimonio de la empresa. | USD 1011,6 |
| .(13) | Reserva Facultativa . Por disposicion de los Socios se ha procedido a hacer una reserva de la utilidad, valor que viene a incrementar el Patrimonio de la empresa. | USD 910,44 |
| .(14) | Resultado del Ejercicio, por decision de la Junta General no se reparten dividendos, | USD 8194,01 |
| .(15) | Corresponde a la venta de servicios y equipos que corresponde al giro del negocio exclusivamente El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan estos bienes y se ha cambiado su propiedad (devengado) El ingreso de actividades ordinarias se miden a valor razonable de la contraprestacion recibida o por recibir, neta de descuentos o rebajas e impuestos asociados con la venta cobrados por el gobierno ecuatoriano | |
| .(16) | Gastos Administrativos y Generales son consecuencia de los Ingresos, son totalmente deducibles y corresponden a adquisicion de materiales, servicios, mantenimientos, pago de sueldos y beneficios sociales a empleados | |

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios y autorizado para su publicacion el 30 de Marzo de 2015


Ing. Juan Carlos Morales
Gerente General


Lic. Margarita Morales
Contadora

GOLDEN COMUNICACIONES CIA. LTDA

RUC 1792504570001

Estado de Situación Financiera

AL 31/12/2014

Expresado en Dólares



ACTIVO				
1 - ACTIVO				
1.0 - ACTIVO CORRIENTE				
1.0.1 - ACTIVO CORRIENTE				
1.0.1.02 - ACTIVOS FINANCIEROS				
1.0.1.02.01 - ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CO				
1.0.1.02.01.01 - BANCO PICHINCHA	5,853.80			
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONA		5,853.80	(1)	
1.0.1.02.06 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENYTES		40,471.16	(2)	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS				46,324.96
1.0.1.04 - SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS				
1.0.1.04.01 - SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		1,236.90		
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADO				1,236.90
1.0.1.05 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
1.0.1.05.02 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA		9,342.70	(3)	
1.0.1.05.03 - ANTECIPADO DE IMPUESTO A LA RENTA		1,841.55	(4)	
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				11,184.25
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				68,732.11
1.0.2 - ACTIVO NO CORRIENTE				
1.0.2.01 - "PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO"				
1.0.2.01.05 - "MUEBLES Y ENSERES		1,428.87		
1.0.2.01.06 - "VEHICULOS, EDIFICIOS DE TRANSPORTE Y EO		50,279.00		
1.0.2.01.12 - "T" DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD		-3,082.13		
TOTAL "PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO"			(5)	48,625.74
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				48,625.74
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				107,357.85
TOTAL ACTIVO				107,357.85
PASIVO				
2 - PASIVO				
2.0 - PASIVO CORRIENTE				
2.0.1 - PASIVO CORRIENTE				
2.0.1.05 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2.0.1.05.01 - PROVEEDORES LOCALES		77,378.62	(6)	
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				77,378.62
2.0.1.07 - OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
2.0.1.07.01 - CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA				
2.0.1.07.01.01 - IVA VENTAS	3,743.21			
2.0.1.07.01.10 - BRUPOR PAGAR	3,687.36			
TOTAL CON LA ADMNISTRACION TRIBUTARIA		7,430.57	(7)	
2.0.1.07.02 - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCIO		2,653.24	(8)	14,086.27
2.0.1.07.03 - CON EL IESS				
2.0.1.07.03.01 - APORTES IESS POR PAGAR	130.62			
TOTAL CON EL IESS		130.62	(9)	
2.0.1.07.04 - POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS				
2.0.1.07.04.02 - DECIMO TERCER SUELDO	54.18			
2.0.1.07.04.03 - DECIMO CUARTO SUELDO	70.85			
TOTAL POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		125.03	(10)	
2.0.1.07.05 - PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL		2,286.70	(11)	
2.0.2.03.01 - PROV OTRAS CUENTAS POR PAGAR		8,889.90		
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				19,443.06
TOTAL PASIVO CORRIENTE				96,822.48
TOTAL PASIVO				96,822.48
PATRIMONIO				
3 - CAPITAL				
3.0 - CAPITAL				
3.0.1 - CAPITAL				
3.0.1.01 - CAPITAL SUSCRITO o ABOGADO		400.00		400.00
TOTAL CAPITAL				
3.0.4 - RESERVAS				
3.0.4.01 - RESERVA LEGAL		(12)	1,019.60	
3.0.4.02 - RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		(13)	910.44	
TOTAL RESERVAS				1,930.04
TOTAL CAPITAL				2,322.04
3.1 - RESULTADO DEL EJERCICIO			(14)	8,194.01
TOTAL CAPITAL				10,516.05
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				107,357.85

[Signature]
 CP. Carlos Sánchez
 Gerente General

[Signature]
 CP. Margarita Morales
 Contadora

GOLDEN COMUNICACIONES CIA. LTDA
RUC 1792504570001
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES DEL 01/01/2014 AL 31/12/2014
 Expresado en Dólares



INGRESOS		
4.- INGRESOS		
4.0.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4.0.1.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4.0.1.01.- VENTA DE Bienes	13,422.00	
4.0.1.02.- PRESTACION DE SERVICIOS	<u>118,265.85</u>	
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	131,687.85	
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	131,687.85	
TOTAL INGRESOS	(1)	131,687.85
COSTOS		
5.- COSTOS		
5.0.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		
5.0.1.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		
5.0.1.01.- MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDO		
5.0.1.01.01.- COMPRA DE MATERIALES LOCALES	26,407.29	
5.0.1.01.02.- IMPORTACIONES		
5.0.1.01.03.- SERVICIOS RECIBIDOS	<u>22,501.81</u>	
TOTAL IMPORTACIONES	25,407.51	
TOTAL MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS	51,898.90	
5.0.1.02.- (-) MANO DE OBRADIRECTA		
5.0.1.02.01.- GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		
5.0.1.02.01.01.- CAFETERIA, REFRIGERIOS	802.47	
5.0.1.02.01.02.- BENEFICIOS EMPLAEGADO	<u>420.74</u>	
TOTAL GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLE	1,023.21	
TOTAL (-) MANO DE OBRADIRECTA	1,023.21	
5.0.1.04.- (-) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
5.0.1.04.01.- DEPRECIACION PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	3,092.15	
5.0.1.04.02.- MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,217.00	
5.0.1.04.03.- SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	4,544.90	
5.0.1.04.04.- OTROS COSTOS DE PRODUCCION		
5.0.1.04.05.- HOSPEDAJE VIAJE CURSOS	<u>228.26</u>	
TOTAL OTROS COSTOS DE PRODUCCION	228.26	
TOTAL (-) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FAB	9,497.21	
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	62,419.32	
5.0.2.- GASTOS		
5.0.2.01.- SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACION		
5.0.2.01.01.- SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACION	5,560.00	
5.0.2.01.02.- APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido)	697.55	
5.0.2.01.03.- BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
5.0.2.01.03.01.- DECIMO TERCER SUELDO	70.85	
5.0.2.01.03.02.- DECIMO CUARTO SUELDO	<u>70.85</u>	
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION	141.70	
5.0.2.01.04.- SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2,779.00	
5.0.2.01.05.- HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PER	27,481.00	
5.0.2.01.10.- COMISIONES	54.18	
5.0.2.01.12.- COMBUSTIBLES	435.90	
5.0.2.01.14.- SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	312.48	
5.0.2.01.15.- TRANSPORTE	795.38	
5.0.2.01.16.- GASTOS DE GESTION (pagos a accion	604.45	
5.0.2.01.17.- GASTOS DE VIAJE	37.50	
5.0.2.01.18.- AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACION	144.53	
5.0.2.01.19.- NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	270.08	
5.0.2.01.27.- OTROS GASTOS	<u>10,145.00</u>	
TOTAL SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERA	40,260.63	
5.0.2.02.- OTROS GASTOS		
5.0.2.02.01.- MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VEHICULOS	174.01	
5.0.2.02.02.- COMBUSTIBLES	396.57	
5.0.2.02.03.- GASTOS DE GESTION (pagos a accion	2,349.42	
5.0.2.02.04.- TELECOMUNICACIONES	37.12	
5.0.2.02.20.- IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	<u>1,473.54</u>	
TOTAL OTROS GASTOS	4,412.06	
5.0.2.04.- PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SU		
5.0.2.04.02.- OTROS NO DEDUCIBLES	<u>176.85</u>	
TOTAL PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADA	176.85	
TOTAL GASTOS	53,860.34	
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	(1)	118,289.56
TOTAL COSTOS	(1)	118,289.56
RESULTADO DEL EJERCICIO		13,398.29
15% PARTICIPACION EMPLEADOS		2,009.74
BASE PARA IMPUESTO RENTA		12,906.20
IMPUESTO A LA RENTA		2,853.24
BASE PARA LA RESERVA LEGAL		10,116.06
10% RESERVA LEGAL		1,011.60
BASE PARA LA RESERVA FACULTATIVA		9,104.44
10% RESERVA FACULTATIVA		910.44
UTILIDAD DEL EJERCICIO DIVIDENDOS		8,164.50

[Firma manuscrita]
 Lic. Margarita Morales
 Gerente General

Lic. CPA. Margarita Morales
 Contadora General