

CORPORACION MOSQUERA & PRAIL CIA. LTDA CORPRAIL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

5. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2014, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Otras cuentas por pagar	78,973.76
Préstamos Accionistas	14,829.65
IESS, Empleados y beneficios Sociales	6,793.84
Proveedores	980.58
Retenciones en la Fuente	<u>61.07</u>
Total	<u>101,638.90</u>

Otras cuentas por pagar.- Al 31 de diciembre de 2014, representan principalmente valores anticipados por clientes.

Préstamo Accionistas.- Al 31 de diciembre de 2014, representa un préstamo de accionista por US\$ 14,829.65, sin fecha de vencimiento y no devenga intereses.

Proveedores.- Al 31 de diciembre de 2014, representan principalmente valores por cancelarse por la adquisición de bienes y servicios por US\$. 980.58. Los saldos de estas cuentas por pagar tienen un vencimiento promedio de 30 días y no devengan intereses.

Beneficios Sociales.- Al 31 de diciembre de 2014, representan las provisiones realizadas por los beneficios sociales

6. PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2014, está representado por 1,000 acciones ordinarias de propiedad del Sr. Jimmy Mosquera Moreno (nacionalidad ecuatoriana) con un 99,75%, Sra. Gladys Mosquera Moreno (nacionalidad ecuatoriana) con un 0,25%.

7. INGRESOS POR VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2014, un detalle es el siguiente:

	<u>Ventas</u>
Servicio Honorarios	71,115.65
Otros Ingresos	<u>35.21</u>
Total	<u>71,150.86</u>

8. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Al 31 de diciembre de 2014, representa principalmente pagos efectuados por sueldos y beneficios sociales del personal por US\$. 54,849.47, Honorarios US\$10,830.00; gastos de depreciación de activos fijos por US\$. 1,877.03, desembolsos realizados por arriendos, suministros, mantenimiento, combustibles, servicios básicos, impuestos, contribuciones y otros gastos por US\$. 65,874.30

9. IMPUESTO A LA RENTA

El gasto de impuesto a la renta causado por el año terminado el 31 de diciembre de 2014, es el siguiente:

	(Dólares)
Perdida antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	(62,279.94)
Menos: 15% de participación a trabajadores	(<u>0.00</u>)
Más: Gastos no deducibles	48,497.01
Base de cálculo	(13,782.93)
Tasa aplicable: 22%	0.00
Menos: Retenciones en la Fuente del Ejercicio	(1,466.51)
Saldo Crédito Tributario 2014	<u>(1,466.51)</u>



CPA IVAN FERNANDO MOSQUERA MORENO
CONTADOR GENERAL
REG. CONTADOR No. 29,685