

PROMILLAN CIA. LTDA.

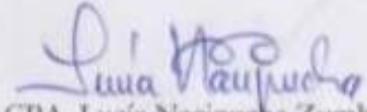
INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2014, así como las Notas a los Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de PROMILLAN CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2014, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).


Ing. Mónica María Ludeña Ocampo
Gerente General


CPA. Lucía Nacipucha Zumba
Contadora

PROMILLAN CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2014
 En dólares estadounidenses

1.) Caja-Bancos |

	2014
Caja	1
Banco Bolivariano	15
Saldo final	<u>16</u>

2.) Cuentas por cobrar Clientes

	2014
Consultora Vera y Asociados Cía. Ltda.	356
Ing. Mónica Ludeña Ocampo	3.948
Saldo final	4.304

3.) Impuestos Anticipados

	2014
Retenciones en la Fuente Año 2014	108
Saldo final	<u>108</u>

4.) Cuentas por Pagar a corto plazo

	2014
Proveedores	501
Acreedores Fiscales	861
Obligaciones con el IESS	1.582
Obligaciones con Empleados	740
Saldo final	<u>3.684</u>

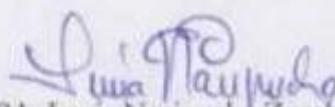
5.) Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 400 acciones de US\$ 1 cada una. Está cancelado en su totalidad.

Accionistas	Acciones	US\$
Espinoza Figueroa Nelson Germán	4	4
Ludeña Ocampo Mónica María	396	396
Total	400	400


 Ing. Mónica María Ludeña Ocampo
 Gerente General


 CPA. Lucía Nacipucha Zumba
 Contadora

PROMILLAN CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2014
En dólares estadounidenses

Utilidad del Ejercicio:

La utilidad neta del ejercicio asciende a \$308,84 luego de deducir el 15% participación trabajadores, 22% del Impuesto a la renta causado y 10% reserva legal.

6.) Situación Fiscal

Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuidas; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

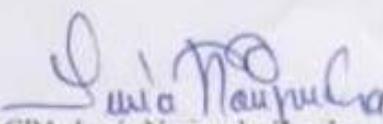
A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario

	2014
Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	519
Participación Trabajadores	-78
Deducción por discapacidad y otros	
Deducciones por leyes especiales	
Gastos no Deducibles	4
Utilidad (perdida) Gravable	445
Impuesto a la Renta Causado	98
10% Reserva Legal	34


Ing. Mónica María Ludeña Ocampo
Gerente General


CPA. Lucía Nacipucha Zumba
Contadora