

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

BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros presentados por la compañía se elaboran de acuerdo con las NIIF para PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y están presentados en dólares de Estados Unidos de América moneda de circulación corriente en Ecuador.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalente de efectivo - Representan el efectivo disponible en caja, fondos mantenidos en dos cuentas bancarias con bancos locales y en depósitos a corto plazo en una entidad bancaria local medido a su valor nominal.

CAJA GENERAL	63.894.48
BOLIVARIANO	211.697.30
AHORRO BOLIVARIANO	2.732.53
INVERSIONES TEMPORALES	125.453.67

Deudores.- Representan anticipos realizados a proveedores, trabajadores y funcionarios que se liquidan en corto plazo una vez devengados o provistos los bienes y servicios; el saldo de cliente corresponde a cobros realizados con tarjeta de crédito pendientes de liquidar al cierre.

CLIENTES	320.28
ANTICIPO A PROVEEDORES	1.655.01
TRABAJADORES	80.973.05
LIBIA PIÑERES-RINURSA	83.000.00

Los Activos por impuestos corrientes.- corresponden a los créditos y retenciones que realizan los proveedores por las transacciones de compra conforme a las normas del impuesto al valor agregado y por los anticipos directos entregados a la entidad tributaria por concepto de impuesto a la renta.

IVA – COMPRAS	14.411.72
I.R. RETENIDO POR CLIENTES	2.820.33
ANTCIPOS I.R.	50.362.32
CREDITO TRIBUTARIO PARA EL PROXIMO MES	3.036.25

Propiedades, planta y equipos.- básicamente representan el valor de los muebles y equipos con que cuentan las habitaciones y oficinas, además de los vehículos; la depreciación se realiza en línea recta con porcentajes del 10, 20 y 33.

MUEBLES Y ENSERES	269.505.05
MAQUINARIA Y QUIPO	333.194.95
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	22.597.21
VEHÍCULOS,	173.256.65
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-467.149.42

La cuentas por pagar así como el saldo por cancelar de la tarjeta de crédito corporativa

que se muestra bajo el rubro acreedores financieros.- Representan las facturas por la compra de bienes y servicios que todavía están en proceso de pago al cierre del ejercicio.

ACREEDORES FINANCIEROS	17.866.49
PROVEEDORES	18.199.96

Las obligaciones con los entes de regulación y control.- representan las retenciones que se realizan a proveedores y trabajadores por cuenta del servicio de rentas del estado y por el seguro social de los trabajadores que se cancelan en el mes siguiente.

IVA RETENIDO A PROVEEDORES	10.865.85
IVA - POR VENTAS	27.945.62
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO A PROVEEDORES	13.292.74
IESS POR PAGAR	11.817.64

Los Beneficios por pagar a trabajadores.- representan determinaciones de cantidades a pagar a corto plazo a los trabajadores por rubros como decimo tercer y cuarto sueldo, así como vacaciones.

OTROS BENEFICIOS POR PAGAR A TRABAJADORES	47.059.94
OTROS DESCUENTOS	7.692.79

Patrimonio.- El capital de la cía. Está constituido por 98600 acciones ordinarias de \$1.00 (un dólar usa) cada una.

Reserva legal.- La ley de compañías requiere que por lo menos un 5% de la utilidad anual sea apropiada para constituir una reserva que alcance por lo menos un 20% del capital. Esta reserva no se puede utilizar para pago de dividendos pero si capitalizar en su totalidad.

RESERVA LEGAL	105.756.03
---------------	------------

Reserva facultativa.- La junta de accionista en su reunión ordinaria anual de aprobación de estados financieros aprueba también esta reserva para fortalecer el capital, la misma que tampoco es para pago de dividendos pero si se puede capitalizar en su totalidad.

RESERVAS FACULTATIVA, ESTATUTARIA	39.750.95
RESERVA DE CAPITAL	147.385.00

Resultados por adopción por primera vez de NIIF.- Los ajustes provenientes de la adopción por primer a vez de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF para las PYMES" que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados Acumulados, subcuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de la "NIIF para las PYMES", que generaron un saldo deudor, este podrá ser absorbido por los resultados acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

RESULTADO POR ADOPCION NIIF PR (209.726.16)
----------------------------------	-------------