

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEMAFOVIAL 2014

SEMAFOVIAL S.A , fue constituida el 06 de abril del 2.010, e inscrita en el registro mercantil EL 16 de abril del 2.010, con número de RUC 1792244226001, y expediente otorgado por la SuperIntendencia de Compañías número 27039.

Está ubicada en la ciudad de Quito, Cdla Santa Bárbara, Francisco Bolaños Oe11-151 y Manuel Carrión.

La compañía tiene por objeto la venta de servicios de señalización horizontal, vertical, semaforización y dispositivos de control vial.

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO: Correspondiente a los recursos de alta liquidez, que tiene la empresa representada en caja y bancos, sus registros guardan relación entre estados de cuenta y saldo de libros, por medio de la conciliación bancaria al 31 de diciembre del 2013.

EFFECTIVO	-
BANCOS	<u>204.034,43</u>
TOTAL	204.034,43

NOTA 2

EXIGIBLE: Las cuentas por cobrar corresponden al giro del negocio por la venta de señales y semaforización, las cuentas por cobrar son de contado, o de acuerdo con negociación realizada con los clientes, a 30 o 60 días. Todas la cuentas por cobrar se reconocerán a su costo.

CUENTAS POR COBRAR	<u>21.219,40</u>
TOTAL	21.219,40

NOTA 3

INVENTARIOS: Corresponden a los inventarios de productos adquiridos a proveedores locales destinado al giro del negocio.

INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	<u>118.881,80</u>
TOTAL	118.881,80

NOTA 4

IMPUESTOS CREDITOS FISCALES: Corresponde a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta que nos realizan los clientes en los cobros de facturas de ventas, también tenemos, la cuenta de Crédito tributario Iva por la adquisición de bienes y servicios.

CREDITO TRIBUTARIO IVA	70.623,50
CREDITO TRIBUTAR SUJETO PASIVO	<u>22.059,41</u>
TOTAL	92.682,91

NOTA 5

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a :

DETALLE	COSTO	% DEPRECIA
MUEBLES Y ENSERES	2.223,00	10%
MAQUINARIA Y EQUIPO	56.230,00	10%
EQUIPO DE COMPUTACION	2.820,00	33,33%
VEHICULOS	237.014,56	20%

NOTA 6

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES: Corresponde a valores a pagar de proveedores locales.

PROVEEDORES LOCALES	<u>83.302,75</u>
TOTAL	83.302,75

NOTA 7

OBLIGACIONES FISCALES: Corresponde a obligaciones fiscales del período 2014

IMPUESTO A LA RENTA	44.378,18
PARTICIPACION TRABAJADORES	35.597,47
OBLIGACIONES IESS	<u>851,88</u>
TOTAL	80.827,53

NOTA 8

ANTICIPO DE CLIENTES: El valor de cuenta anticipo clientes que corresponde a valor anticipado entregado por cliente Empresa Pública Manabí Construye.

ANTICIPO CLIENTE	<u>166.762,05</u>
TOTAL	166.762,05

NOTA 9

PASIVO NO CORRIENTE: Valor de obligaciones de largo plazo.

OBLIGACIONES LARGO PLAZO	<u>72.074,25</u>
TOTAL	72.074,25

NOTA 10

PATRIMONIO: El valor total del patrimonio que está resumido de la siguiente forma

CAPITAL SOCIAL	1.000,00
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	6.550,00
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCIC ANTERIOR	57.849,38
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>157.340,82</u>
TOTAL	222.740,20

NOTA 11

INGRESOS: El total de ingresos recibidos por servicios de señalización y semaforización es:

INGRESOS VENTAS:	<u>1'353.168,47</u>
TOTAL	1'353.168,47

NOTA 12

COSTOS Y GASTOS: Corresponde a

COSTO VENTAS SERVICIOS SEÑALIZACION	<u>739.817,69</u>
TOTAL	739.817,69

El costo de ventas representa el 54.67% del total de ventas

El total de costos de operación es:

TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN	<u>1'115.851,99</u>
TOTAL	1'115.851,99

Los gastos de operación está compuesto por los Gastos de Administración \$28.304,95 y Gastos Financieros \$10.506,54 correspondientes a intereses y pagos municipio.

NOTA 13

RESULTADO DEL EJERCICIO: El resultado del ejercicio es

RESULTADO EJERCICIO	237.316,48
15% PARTICIPAC TRABAJADORES	35.597,47
22% IMPUESTO A LA RENTA	44.378,78


CPA. LCDR HECTOR POZO C.
CONTADOR