

**Consultoría Sanitaria y Ambiental Consulambiente Cia. Ltda.**  
**R. U. C. 0991280731001 Exp. 28714**

**INFORMACION GENERAL DE LA EMPESA:**

**Razón Social:** Consultoría Sanitaria y Ambiental Consulambiente Cia. Ltda.

**Fecha de Constitución:** 15 de diciembre de 1993

**Notaría:** Notaría Decima Quinta del Cantón Guayaquil

**Fecha Registro Mercantil:** 03 de febrero de 1994 No. 1417

**Domicilio Principal:** Av. Francisco de Orellana 1-4-20-27 y Alberto Borges. Ciudadela Kennedy Norte. Edificio Centrum Piso 8. Guayaquil - Ecuador

**R. U. C.:** 0992525835001

**Expediente Superintendencia de Compañías:** No. 28714

**Actividad Económica:** Actividades de administración de programas de protección ambiental: depuración del agua y lucha contra la contaminación

**Representación Legal:** Presidente: Alfredo González Delgado

**Socios:** Feliciano Javier González Delgado: \$424,00 pagadas en el 100%;

Juan Carlos González Delgado: \$424,00 pagadas en el 100%; y

Alfredo Xavier González Delgado: \$192,00 pagadas en el 100%.

Mercy del Pilar Delgado Moreno: \$768,00 pagadas en el 100%

Maria Albertina González Delgado: \$192,00 pagadas en el 100%.

**Capital Social Suscrito:** \$ 2.000.00

**POLÍTICAS CONTABLES:**

*El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).*

- Todas las transacciones se tienen que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.
- Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registrarán directamente al costo o al gasto.
- La depreciación se hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**ACTIVOS:**

*Efectivo y equivalentes de Efectivo: Se ha efectuado las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$301.907,33*

*Cuentas por Cobrar Clientes No relacionados: Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$337.866,32*

*Inventarios: Corresponde a productos en almacén comprados a terceros \$156.815,27*

*Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$57.687,33 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.*

*Crédito tributario del IVA por 28.049,65 de acuerdo a las declaraciones del IVA formulario 104*

*Propiedad Planta y Equipos: Tienen un valor neto de \$90.448,04 compuesto de la siguiente Manera:*

<i>Terreno</i>	<i>72.950,96</i>
<i>Inmuebles</i>	<i>9.878,49</i>
<i>Muebles y Enseres</i>	<i>25.399,34</i>
<i>Maquinarias y Equipos</i>	<i>169.425,98</i>
<i>Equipos de Computación y software</i>	<i>13.712,45</i>
<i>Vehículos</i>	<i>18.853,57</i>
<i>Otras propiedades, Planta y Equipo</i>	<i>7.069,40</i>
<i>- Depreciación Acumulada</i>	<i>-226.842,15</i>

**PASIVOS:**

*Cuentas por Pagar Proveedores Locales: Corresponde a la cuenta por pagar proveedores locales \$76.136,69*

*Impuesto a la Renta del Ejercicio: Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$22.721,05*

*Participación a trabajadores: Por el 15% de participación a trabajadores según conciliación tributaria formulario 101 del SRI \$18.225,44*

**Otras Cuentas por Pagar:**

*Con la administración tributaria, por retenciones en la fuente \$1.044,62*

*IESS por las planillas de diciembre del 2014 \$13.498,37*

*Provisión de beneficios sociales a empleados por \$18.981,29*

**PATRIMONIO:**

*Capital Social Suscrito: \$ 2000 distribuidos de la siguiente manera:*

*Feliciano Javier González Delgado: \$424,00 pagadas en el 100%;*

*Juan Carlos González Delgado: \$424,00 pagadas en el 100%; y*

*Alfredo Xavier González Delgado: \$192,00 pagadas en el 100%.*

*Mercy del Pilar Delgado Moreno: \$768,00 pagadas en el 100%*

*Maria Albertina González Delgado: \$192,00 pagadas en el 100%.*

*Reserva Legal: Corresponde al 5% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior \$99.984,88*

*Otras Reservas: Valor acumulado 184,09*

*Resultados: El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$639.441,07 y el valor a distribuir a los socios correspondiente al presente ejercicio \$80.556,44 antes del fondo de reserva del presente ejercicio.*

*INGRESOS: Los ingresos con tarifa 12% sumaron \$3'264.929*

*COSTO DE VENTA: Esta dado por el inventario inicial de \$280.569,85, más las compras del periodo por \$1'236.860, menos el inventario final \$156.815,27, más los otros gastos de fabricación \$554.516,87 arroja un costo de venta de \$1'915.131.*

*GASTOS ADMINISTRATIVOS: Que esta dados por sueldos y demás remuneraciones \$598.893; Beneficios sociales, indemnizaciones \$148.974,79, Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva) \$74.384,93, Honorarios profesionales \$9.335,27, Mantenimiento y reparaciones \$64.435,03, Combustibles y lubricantes \$4.171,98, Suministros y materiales \$16.331,58, Transporte \$12.204,38, Seguros y reaseguros \$22.962,58, Impuestos y contribuciones \$1.884,78, Gastos de viaje \$19.873,86, Servicios públicos \$22.335,51, Otros servicios \$151.151,30.*

*Lo que nos da un total de costos y gastos de \$3'143.426, dejando una utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta de \$121.502,92*

*Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros ha sido realizado cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.*

*Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 22 de marzo del 2015.*

*Guayaquil, Marzo del 2015*

*Ing. Alfredo González Delgado  
Presidente  
C. I. 090856654-6*

*Luis Alberto Viteri Jiménez  
Contador  
C. I. 090575655-7*