



CONTROL AUTOMATICO Y EQUIPOS CONTAMATIC CIA. LTDA.



CONTAMATIC
RUC 0190151611001
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2014
EXPEDIENTE 31526

BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2014, se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional Financiera para pequeñas y medianas empresas NIFF PARA PYMES, y de acuerdo a las Políticas Contables de la empresa.

Los Estados Financieros son presentados en dolares de los Estados Unidos de America que es la moneda funcional de la empresa. Toda la informacion es presentada en dólares con redondeo a dos decimales

El Estado de Situación Financiera tiene notas aclaratorias a sus estados cuyos detalles se describen a continuación:

- .(1) La Empresa trabaja con una institución financiera, la cual se utiliza para pagos de Proveedores Comerciales, otras cuentas por pagar, y pagos del Personal que labora en la Empresa.
- .(2) Cuentas por Cobrar Comerciales, corresponden a cuentas por cobrar corrientes de Clientes, la empresa tiene una política de cobro efectiva, se espera la cancelación en un plazo máximo de 30 días. La emisión de la factura siempre es inmediata bajo la condición del devengado. Además las ventas se realizan en condiciones de crédito normales y los importes por las cuentas por cobrar no tienen intereses.
- .(3) Provision por Deterioro, en esta cuenta se encuentra una cuenta por cobrar de cliente, que se tiene la certeza de No Pago- incobrable, en tal virtud la provision.
- .(4) Crédito Tributario por Retenciones de Impuesto a la Renta, recibidas de clientes y que fueron registradas contablemente a la fecha y que se reflejan inclusive en los anexos.
- .(5) Propiedad Planta y Equipo, Representa el valor de los bienes de la empresa, con su respectiva depreciación de acuerdo a los porcentajes exigidos por la ley, y de acuerdo a las políticas contables de la compañía.
- .(6) Cuentas por pagar Proveedores, la política de la empresa es pagar a la fecha y presentación de la factura de cobro, verificación de la recepción del bien o servicio, y con la autorización de la Jefatura respectiva. Además las cuentas por pagar a proveedores son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.
- .(7) Cuentas por Pagar Proveedor del Exterior, por ser representantes de Phoenix Contact, se posee crédito con el proveedor y se mantiene una línea de crédito seria y de cumplimiento.
- .(8) Obligaciones con la Administración Tributaria, corresponde al valor de IVA a liquidarse en el

- proximo mes y a retenciones del mes corriente
- (9) Impuesto a la Renta por pagar, que corresponde al Ejercicio Fiscal 2014
 - (10) Obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, corresponde a aportes corrientes del mes de diciembre 2014
 - (11) Beneficios Empleados, corresponde a las provisiones de beneficios sociales a favor de los empleados y sueldos por pagar del presente mes. **USD. 622,50**
 - (12) Corresponde al 15% Participacion en Utilidades para los empleados del Ejercicio Fiscal 2014, cuyo pago se debe hacer hasta el 15 de Abril de 2015 **USD. 4268,85**
 - (13) Reserva Legal Por disposicion de los Socios se ha procedido a hacer una reserva de la utilidad, valor que viene a incrementar el Patrimonio de la empresa. **USD. 1886,83**
 - (14) Resultado del Ejercicio, por decision de la Junta General no se reparten dividendos, **USD. 16981,47**
 - (15) Corresponde a la venta de materiales que corresponde al giro del negocio exclusivamente El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan estos bienes y se ha cambiado su propiedad (devengado) El ingreso de actividades ordinarias se miden a valor razonable de la contraprestacion recibida o por recibir, neta de descuentos o rebajas e impuestos asociados con la venta cobrados por el gobierno ecuatoriano
 - (16) Gastos Administrativos y Generales son consecuencia de los ingresos, son totalmente deducibles y corresponden a adquisicion de materiales, servicios, mantenimientos, pago de sueldos y beneficios sociales a empleados

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios y autorizado para su publicacion el 30 de Marzo de 2015


Ing. Eduardo Balarezo
Gerente General


Lic. Margarita Morales
Contadora



CONTROL AUTOMATICO Y EQUIPOS CONTAMATIC CIA. LTDA.



CONTAMATIC CIA. LTDA
Estado de Situación Financiera

Período: 01/01/14 al 31/12/14

Expresado en dólares

1	ACTIVO			
101020103	BANCO PACIFICO CIA 2321245	5452,34	(1)	
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	155105,51	(2)	
1010204	(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	-118,5	(3)	
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-3379,82		
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES	8550,28		
1010602	CREDITO TRIBUT REL FTE IVA	9310,03		
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	4945,54	(4)	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	192866,58		192.869,58
1020105	MUEBLES Y ENSERES	5232,02		
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	10087,82		
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	12011,69		
1020109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQ	40776,79		
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD	-58245,56		
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	8542,56	(5)	8.842,56
	TOTAL ACTIVO			201.712,14
2	PASIVO			
2010301	LOCALES (PROVEEDORES)	4706,77	(6)	
2010302	DEL EXTERIOR (PROVEEDORES EXTERIOR)	68485,25	(7)	
201040101	PRESTAMO BANCO PACIFICO	5810,96		
201040103	TARJETA DE CREDITO POR PAGAR	4842,46		
201070106	IVA VENTAS	14190,38	(8)	
201072110	SRI POR PAGAR	1529,44	(9)	
2010702	IMPUESTO RENTA POR PAGAR	5321,63	(10)	
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES	4268,65	(11)	
201070301	APORTES IESS POR PAGAR	1215,36	(12)	
201070401	DECIMO TERCERO POR PAGAR	282,5	(13)	
201070402	DECIMO CUARTO POR PAGAR	340	(14)	
201070801	DIVIDENDO SOCIO	11820,22		
2010801	EXP. ING. EDUARDO BALAREZO	33300,16		
20208	OTRAS PROVISIONES	23776,42		
	TOTAL PASIVO MAS CAPITAL	177761,62		177.761,62
3	CAPITAL			
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	1680		
30401	RESERVA LEGAL	2960,38	(15)	
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	139,61		
30501	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	2486,16		
308	RESULTADO EJERCICIO	16961,47	(16)	
	TOTAL PASIVO MAS CAPITAL	23950,52		23.950,52
				201.712,14
				201.712,14


Ing. Eduardo Balarezo
Gerente General


Margarita Morales
Contadora



CONTROL AUTOMATICO Y EQUIPOS CONTAMATIC CIA. LTDA.



CONTAMATIC CIA. LTDA
Estado de Resultados Integral
 Periodo: 01/01/14 al 31/12/14
 Expresado en dolares

4	INGRESOS	514981.07 (15)	
40101	VENTA DE MATERIALES		514981.07
	COSTO DE VENTAS		
	INV INICIAL	12150.54	
	MAS IMPORTACIONES	314444.36	
	MERCADERIA DISPONIBLE PARA LA VENTA	326594.9	
	MENOS INVENTARIO FINAL	8550.28	
	COSTO DE VENTAS	318044.62	318044.62
	UTILIDAD BRUTA		196936.45
5	GASTOS	451262.2	
	PROVISION IMPORTACION 2015	24128.42	
501020101	DECIMO TERCER SUELDO M.O.D	1896.24	
501020102	DECIMO CUARTO SUELDO M.O.D	1076.68	
501020103	FONDOS DE RESERVA M.O.D	3087.89	
501020105	ROPA DE TRABAJO	4355.18	
5010202	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	11841.15	
5010401	DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	13430.92	
5010403	DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUI	1504.36	
5010406	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6361.28	
5010407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	2908.05	
5010409	SERVICIOS CONTABLES	3600	
5020101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIO	39609.67	
5020102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluye	4812.57	
5020104	GASTO BENEFICIOS A EMPLEADOS	1922.16	
5020106	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PER	7500	
502010801	MANI Y REP. VEHICULOS	4749.47	
5020111	PROMOCION Y PUBLICIDAD	763	
5020112	COMBUSTIBLES	1981.44	
5020114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	3294.24	
5020115	TRANSPORTE MOVILIZACION FLETE	2457.92	
5020116	GASTOS DE GESTION (agencias a acciones)	6740.27	
5020117	GASTOS DE VIAJE	8141.66	
5020119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	20	
5020120	PEAJES Y PAGUEAJEROS	61.83	
502012402	MATERIALES	167.32	
5020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	475	
5020214	SEGUROS Y REASEGUROS (SIN RETENCIÓN)	73.23	
5020216	GASTOS DE GESTION (agencias a acciones)	73.55	
5020217	GASTOS DE VIAJE	78.85	
5020218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACION	3340.34	
5020220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	5270.79	
5020227	GTO IVA NO COMPENSADO	264.92	
5020302	COMISIONES BANCARIAS	239.08	
		158477.47 (16)	168.477.47



CONTROL AUTOMATICO Y EQUIPOS CONTAMATIC CIA. LTDA.



UTILIDAD	28.458,88
15% UTILIDAD EMPLEADOS	4.266,85
BASE PARA IMPUESTO	24.190,11
IMPUESTO RENTA	5.321,63
BASE PARA RESERVAS	18.868,30
10% RESERVA LEGAL	1.886,83
DIVIDENDOS ACCIONISTAS	16.981,47

Ing. Eduardo Balarezo
Gerente General

Margorita Morales
Contadora

