VOLGUAL CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2014

1 ACTIVOS

1.1 ACTIVO CORRIENTE

1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

1.1.1.01.001 Caja: 178.59.- saldo al cierre del ejercicio.

1.1.1.2.001. Banco Nacional de Fomento: 0,77.- saldo conciliado al 31 de diciembre 2014.

1.01.01.02.02. Cacpeg: 2,00.- saldo conciliado al 31 de diciembre 2014.

1.1.5.04. Impuesto a la Renta Ret por Terceros: 146,15.- retenciones realizadas por proveedores a la compañía durante el año 2014.

1.02 ACTIVO NO CORRIENTE

1.02.01 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

1.2.1.01 Terrenos: 8.200,00.- valor que corresponde al terreno adquirido en el sector del rio Cuyes.

1.2.1.02. Muebles y Enceres: 604.43.- escritorios, sillas, estantes, de propiedad de la compañía, completamente depreciados con un valor residual de 15,83.

1.2.1.03. Maquinaria y equipo: 190.000,00.- registro de la excavadora, retroexcavadora y cargadora de propiedad de la compañía.

1.2.1.04. Equipos de Computación: 2.032,61.- equipo de cómputo de secretaria, completamente depreciados con un valor residual de 109,11.

1.2.1.12. Depreciación acumulada de Muebles y Enceres: 588.60.- representa la cantidad que, a través de los años se ha recuperado el valor histórico de los bienes.

1.2.1.13. Depreciación acumulada de Maquinaria y equipo: 94.530,00.- representa la cantidad que, a través de los años se ha recuperado el valor histórico de los bienes.

1.2.1.14. Depreciación acumulada de equipo de computación: 1.858,50.- representa la cantidad que, a través de los años de los años se ha recuperado el valor histórico de los bienes.

2 PASIVOS

2.1 PASIVO CORREINTE

2.1.3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2.1.3.01 Proveedores de Servicios: 3.600,00.- valores pendientes de pago a la contadora de Compañía de los años 2008-2009-2010-2011 y de diciembre 2014.

2.1.3.02 Sobregiros por Pagar: 660,00.- ajuste contable para regularizar la cuenta bancos que se encontraba en negativo por cheques girados y no cobrados durante el año 2014.

2.1.4 OBLIGACIONES POR PAGAR

2.1.4.01. Locales: 59.062,50.- saldo pendiente del préstamo que mantiene la compañía con la CACPEG.

2.1.5 PROVISIONES SOCIALES

2.1.5.01. Sueldos por pagar: 3.435.60.- valores pendientes de cancelar a la secretaria de marzo a diciembre del 2014.

2.1.7 OTRAS OBLIGCIONES CORRIENTES

2.1.7.02. Retención Impuesto a la Renta por Pagar: 32,83.- valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2014, serán declarados y pagados en enero 2015.

2.1.7.03 IVA Retenido por Pagar: 22,60.- valores retenidos por ley e los proveedores durante el mes de diciembre 2014., serán declarados y pagados en enero 2015.

2.1.7.02. Aportes al IESS por Pagar: 75,05.- aporte personal y patronal correspondiente al mes de diciembre 2014, se cancelara hasta el 15 de enero del 2015.

3 PATRIMONIO

3.1 CAPITAL

3.1.01. Capital Suscrito o Asignado: 847,00.- aporte de los socios para la constitución de la compañía, conformado por 7 (siete) participaciones de USD 121,00 cada una.

3.01.02. Aporte Socios Futura Capitalización: 2.734,00.- utilidades no repartidas a los socios de la compañía.

3.4 RESERVAS

3.4.1. Reserva Legal: 552,38.- De acuerdo con la ley, la reserva legal para las compañías de responsabilidad limitada, en cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, el 5% para este objeto, la cual formará un fondo de reserva hasta que este alcance por lo menos el 20% del capital social.

3.4.2. Reserva Facultativa, Estatutaria: 9.200,00.- fondo rotativo formado con el 5% de las utilidades liquidas de cada año hasta alcanzar por lo menos el 20% del capital social según lo establece el Art. 17 del estatuto de la compañía.

3.6 RESULTADOS ACUMULADOS

3.6.1 Ganancia Acumuladas: 39.275,16.- Utilidades y/o perdidas de años anteriores al 2013.

PERDIDA DEL EJERCICIO: 16.710,51

4 INGRESOS

4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

4.1.02 PRESTACION DE SERVICIOS

4.1.02.001 Ventas tarifa 0%: 70.641,00.- ingresos por venta y transporte de material pétreo.

4.3 OTROS INGRESOS

4.3.02 INTERESES FINANCIEROS:

4.3.02.002. Intereses Cacpeg: 51,78.- generados durante el año 2014 en la cuenta de ahorros que la compañía mantiene con la Institución Financiera.

4.3.05 OTRAS RENTAS

4.3.05.001 Aportes Mensuales Socios: 22.080,00.- cuotas mensuales que realizan socios con el fin de cubrir gastos corrientes de la compañía.

5 GASTOS

5.1 GASTOS OPRRERACIONALES

5.1.1 GASTOS DE ADMINISTRACION

5.1.1.01. Sueldos y Salarios: 10.769,55- remuneraciones mensuales de la secretaria y los operadores de maquinaria.

5.1.1.02. Horas Extras: 660,06.- pagadas a los operadores de maquinaria, en la declaración del impuesto a la Renta este gasto consta como no deducible, porque de estos valores no se ha realizado el aporte al IESS.

5.1.1.03. Decimo Tercero: 1.011,76.- beneficios sociales percibidos por la secretaria y los operadores de maquinaria, durante el año 2014.

5.1.1.04. Decimo Cuarto: 1.019,91.- beneficios sociales percibidos por la secretaria y los operadores de maquinaria, durante el año 2014.

5.1.1.05. Fondos de Reserva: 347,28.- registro del pago mensual realizado a la secretaria como un beneficio adicional que por ley se cancela al empleado a partir del año de trabajo.

5.1.1.06. Aporte Patronal al IESS: 1.308,50.- porcentaje que por ley corresponde cancelar al patrono, calculado en base a las remuneraciones percibidas por la secretaria y los operadores de maquinaria.

5.1.1.08. Bonificaciones Responsabilidad: 407,61.- pagos adicionales a los operadores de maquinaria, este gasto consta como no deducible, porque de estos valores no se ha realizado el aporte al IESS.

5.1.1.12. Honorarios Profesionales: 2.180,04.- pagos realizados a la Contadora de la compañía, y por servicios prestados durante el año 2014.

5.1.1.15. Gastos de Viaje: 100- pagos por comisión a comprar y trasladar un repuesto para la maquinaria de la compañía.

5.1.1.20. Mantenimiento y Reparaciones: 1.115,25.- pagos por servicios de mecánica, suelda, servicio técnico y mantenimiento de las maquinarias, con las que la compañía que presta sus servicios.

5.1.1.21. Herramientas, repuestos y accesorios: 12.104,53.- pagos por compras de repuestos y accesorios necesarios para las reparaciones y mantenimiento de las maquinarias, con las que la compañía que presta sus servicios.

5.1.1.22. Transporte de Material Pétreo: 50.069,50.- pagos a los socios de la compañía de acuerdo a los reportes de ventas entregados por secretaria.

5.1.1.23. Suministros y materiales de oficina: 21,43.- pagos por compras de de comprobantes de venta y retenciones.

5.1.1.26. Otros gastos administrativos: 8,25.- pagos por envió de documentos a través de las compañías de transporte interprovincial.

5.1.1.28. Gastos Bancarios: 20,15.- pagos por costos de transferencias, débitos del SRI y emisión de chequeras.

5.1.1.30. Gastos de combustible: 3.005,20.- pagos realizados a las gasolineras por compra de diésel y gasolina para la maquinaria de la compañía.

5.1.1.31. Gastos por aceites y lubricantes: 563,70.- pagos por compras de estos insumos necesarios para las reparaciones y mantenimiento de las maquinarias, con las que la compañía que presta sus servicios.

5.1.1.34. Gastos por materiales varios: 392,45.- por compras de tubos, suelda, pernos, grasa, candados y otros adquiridos para diferentes trabajos en la bodega, y reparaciones de la maquinaria.

5.1.1.37. Gastos por depreciación: 17.550,00.- porcentaje correspondiente al presente ejercicio económico por depreciación de la maquinaria y equipo de computación.

5.1.1.39. Transporte: 64,00.- pagos realizados para el traslado de repuestos.

5.1.3 GASTOS FINANCIEROS

5.1.3.01. Intereses y cargos financieros: 6.764,12.- intereses que se pagan a la CACPEG del préstamo que la compañía mantiene con esa Institución.

Ing. María Cristina Lazo F.

CONTADORA

REG. 33198