

**TAHAL CONSULTING ENGINEERS LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**1. Activo Disponible**

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2014:

CAJA CHICA	100.00
CAJA CHICA	100.00
FONDO ROTATIVO	200.00
PEREZ BUSTAMANTE Y PONCE	200.00
BANCOS Y COOPERATIVAS	6,608.79
BANCO DEL PICHINCHA	6,608.79

Al 31 de diciembre del 2014 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

**Cuentas por Cobrar**

CLIENTES RELACIONADOS	550,000.00
ASOCIACION TAHAL - CONTEC	550,000.00
RETENCIONES POR COBRAR	28,041.25
RETENCIONES PLANILLAS	16,756.88
RETENCION EN LA FUENTE 1%	11,284.37
IMPUESTOS ANTICIPADOS	39,248.63
RETENCION EN LA FUENTE	10,000.00
IVA COMPRAS	29,248.63
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	648,733.80
TAHAL CASA MATRIZ	257,801.87
MOISES GOREN	390,931.93

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

**2. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles**

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La

depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

### **3. Cuentas Por Pagar**

A continuación se presenta la composición de este rubro:

CUENTAS POR PAGAR	3,025,177.42
PROVEEDORES	14,109.39
PROVEEDORES NACIONALES	14,109.39
PROVISIONES	2,479,015.00
PROVISION DE GASTOS	2,479,015.00
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	91,614.78
IVA VENTAS	60,000.00
IVA RETENIDO EN COMPRAS	536.57
IMPUUESTO A LA RENTA	30,717.92
RETENCIONES EN LA FUENTE	360.29
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	440,438.25
ASOCIACION TAHAL CONTEC	115,891.47
ASOC. TAHAL-ACSAM-PLANMAN	324,518.46
CAJA CHICA	28.32

### **4. Ingresos año 2014**

INGRESOS	2,717,877.45
INGRESOS OPERATIVOS	2,690,196.38
PROYECTO DAULE PEDRO CARBO	2,690,196.38
INGRESOS NO OPERATIVOS	27,681.07
VARIOS	27,681.07

### **5. Costo de Ventas**

Los Costos comprenden:

COSTOS	2,478,400.00
COSTOS DE OPERACION	2,478,400.00
SERVICIOS PRESTADOS EXTERIOR	2,478,400.00

## 6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

<b>GASTOS</b>	<b>108,965.19</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>93,261.37</b>
FORMULARIOS E IMPRESOS	43.00
CORREO	62.05
HONORARIOS PROFESIONALES	57,332.63
GASTOS LEGALES	3,159.09
PASAJES AEREOS	110.19
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	5,857.13
GASTOS NO DEDUCIBLES	9,114.65
DEPRECIACION	667.77
MENSAJERIA	1,017.19
SERVICIOS PRESTADOS	15,751.32
VARIOS	146.35

## 7. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>15,703.82</b>
COMISIONES E IMPUESTOS	15,703.82



Galo Aguinaga Robayo  
CONTADOR