UCIRCUITS CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2014

El cierre del Balance cortado al 31 de Diciembre del 2014 de la empresa UCIRCUITS CIA. LTDA., expresa los siguientes movimientos y cuentas, que se informan a continuación:

- **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Refleja el saldo disponible en fondo de Caja Chica; así como, el saldo en libros de cuentas corrientes conciliadas con cartolas bancarias.

Documentos y Cuentas por Cobrar clientes no relacionados.- Corresponde a la cartera de clientes generadas por actividades ordinarias del negocio.

Cuentas por Cobrar relacionadas.- Registra cuentas por cobrar a empleados, relacionados con socios.

Otras Cuentas por Cobrar no relacionadas.- Registra cuentas por cobrar por garantías entregadas para trabajos futuros.

Provisión para Incobrables.- Cuenta acumulativa e histórica, en la que para el año 2014 no se ha provisionado ningún valor; ya que, se analizó cartera de clientes está completamente limpia.

Inventarios.- Registra saldo de inventario de materiales utilizado para obras de instalación en ejecución año 2015.

Anticipos por Impuestos Corrientes.- registra saldos de crédito tributario por IVA y crédito tributario por Renta de años anteriores y del año en curso.

Otros Activos.- Registra anticipo a proveedores, valores entregados por contratos a futuro pactados a la fecha.

Activo No Corriente-Propiedad Planta y Equipo.- Valor neto de activos Fijos de propiedad de la empresa a la fecha.

Activo No corriente-Propiedades de Inversión.- Activo Fijo – edificios, adquirido para venta futura.

PASIVOS

Cuentas y documentos por pagar Locales.- Registra saldos pendientes de pago a proveedores locales y acreedores varios por operaciones ordinarias del negocio.

Obligaciones con Instituciones Financieras.- Registra el saldo de préstamo corriente a entidades financieras por adquisición de vehículos.

Otras Obligaciones Corrientes.- Corresponde a pagos corrientes generados con el Servicio de Rentas Internas.

Provisiones Locales.- Corresponde a obligaciones con empleados por pagos corrientes para cubrir sobresueldos y obligaciones patronales.

Anticipo de Clientes.- Corresponde a anticipos recibidos para obras a realizar a futuro en trabajos de instlación en construcciones nuevas.

Pasivo No corriente:

Anticipo de Clientes.- Corresponde a anticipos recibidos para obras a realizar a futuro en trabajos de instlación en construcciones nuevas.

Provisiones por beneficios a empleados.- Se registra provisión actuarial del personal al cierre del Ejercicio, en los rubros de Jubilación y desahucio; como beneficio futuro.

PATRIMONIO

Compuestos por Capital Social, Reservas, Otros Superávits, Resultados Acumulados; históricos y acumulados al Ejercicio 2013. Los mismos no han sufrido cambios relevantes por ajuste, corrección u otro motivo; saldo el incremento por efecto del Resultado del Ejercicio 2014.

❖ ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Prestación de Servicios.- Registro de toda la facturación por servicios de actividades ordinarias del negocio.

Otros Ingresos.- Generado principalmente por ajuste en la baja de provisión de Jubilación Patronal de empleados con antigüedad de más de 10 años.

COSTO DE VENTAS

Refleja la liquidación de materiales e insumos adquiridos para las instalaciones y trabajos contratados.

GASTOS

Compuesto por gastos de administración y ventas generados por la operación anual del negocio.

Otros Gastos.- Principalmente registra movimientos de pagos efectuados a terceros por servicios bancarios, monitoreo, capacitaciones, gastos legales, alquiler de vehículos y otros gastos utilizados en la operación del negocio.

❖ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La evolución del Patrimonio durante el Ejercicio 2014, radica principalmente en:
Registro de Provisión de Reserva Legal sobre utilidades del Ejercicio 2013; transferencia del saldo de utilidad no distribuida del Ejercicio 20132 a la cuenta Ganancias acumuladas y el registro del resultado del Ejercicio 2014; ésta última después de provisión para Impuesto a la Renta y Trabajadores.

Jorge Ahtty Vallejo
RUC.1704944279001
CONTADOR