

CONSULTFLEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2014

NOTA 1. OBJETO SOCIAL

El objeto de la compañía es la consultoría en los campos del desarrollo agrícola y rural, desarrollo en construcción industrial, medio ambiente, industria, población, turismo, desarrollo urbano.

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

a. Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera puestas en vigencia y autorizados por la Superintendencia de Compañías.

b. Participación de los empleados en las Utilidades y Provisión para Impuesto a la Renta.

De la utilidad anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores y el 22% de impuesto a la renta de acuerdo con la Ley. La Compañía en el período 2013 generó utilidad gravable y registró cargos por concepto de provisión para Impuesto a la Renta y participación de trabajadores.

c. Patrimonio

El patrimonio de la Compañía esta conformado por: capital social; reservas legal, otras reservas; resultados acumulados y resultado del ejercicio.

NOTA 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta está conformada por:

DETALLE	VALOR
CUENTAS POR COBRAR DIEGO VAZQUEZ	4,652.32
CUENTAS POR COBRAR ING CASTELLANOS	1,767.86
CUENTAS POR COBRAR PATRICIO CASTILLO	1,767.86
CUENTAS POR COBRAR MARLON CUENCA	1,500.00
CUENTAS POR COBRAR ALEJANDRO PORRAS	1,295.11
ANTICIPOS ENTREGADOS	10,177.34
CUENTAS POR COBRAR RAUL SALGADO	2,000.00
CUENTAS POR COBRAR PABLO URDIALES	3,500.00
CUENTAS POR COBRAR M.AXUXILIADORA COELLO	380
CUENTAS POR COBRAR LORENA BALLESTEROS	220
CUENTAS POR COBRAR FELIPE HIDALGO	300
CUENTAS POR COBRAR HIDROPLAN	1,544.80
TOTAL USD	29,105.29

NOTA 4. PAGOS ANTICIPADOS

Esta cuenta esta constituida por:

DETALLE	VALOR
CREDITO TRIBUTARIO IVA	36,888.60
CUENTAS POR COBRAR ING CASTELLANOS	1,767.86
TOTAL USD	38656.46

NOTA 5. BENEFICIOS SOCIALES

Esta cuenta esta conformada por aquellas obligaciones que la Compañía tiene para con sus empleados, su detalle es el siguiente:

DETALLE	VALOR
UTILIDAD TRABAJADORES	-458.39
TOTAL USD	-458.39

NOTA 6. INSTITUCIONES PÚBLICAS

Cuenta que esta conformada por obligaciones que se mantienen con el Servicio de Rentas Internas (SRI) y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), su detalle es el siguiente:

DETALLE	VALOR
IMPUESTO RENTA CAUSADO POR PAGAR	3,510.25
RETENCIONES EN LA FUENTE I. RENTA POR PAGAR	2,967.09
IVA RETENIDO POR PAGAR	3,560.52
TOTAL USD	10037.86

NOTA 7. CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2014 capital social de CONSULTFLEX CIA. LTDA Es de USD \$ 500 (quinientos dólares).

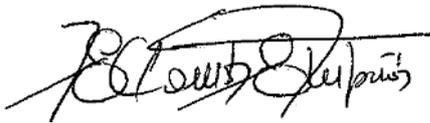
NOTA 8. PROVISION

Se ha mantenido la provisión de por USD 27.500.00 que fue creada ante el inminente riesgo que existe en los diferentes contratos de consultoría, ya que incluso luego de su recepción la consultora en la gran mayoría de los casos debe seguir proporcionando información, estudios, situación que representan muchos gastos adicionales.

NOTA 9. CONCILIACION TRIBUTARIA

DETALLE	VALOR
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3,055.91
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	458.39
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	2,597.52
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	13,358.15
UTILIDAD GRAVABLE	15,955.67
22% IMPUESTO A LA RENTA	3,510.25
MENOS RETENCIONES DEL PERIODO	5,484.35
MENOS CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	1,915.51
CREDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTO A LA RENTA	3,889.61

Cordialmente,



Ing. Eduardo Carrión Estupiñan
Gerente General
CONSULTFLEX CIA. LTDA