

**Z FLORENCIA CO. CIA. LTDA,**  
**s a los Estados Financieros**  
**de diciembre del 2014**

etiva y equivalentes de efectivo.

de conformidad con las conciliaciones revisadas las cuentas de caja y bancos no  
 reflejan los siguientes saldos:

	<u>2014</u>
Caja	146.08
Bancos nacionales	<u>40,030.25</u>
<b>Saldo final</b>	<b><u>40,176.33</u></b>

**Actividades Ordinarias**

de las cuentas por cobrar son como sigue:

	<u>2014</u>
Cuentas por cobrar	39,856.51
Impugnadas	6,291.55
Reserva Quite	2,404.10
Impuestos retenidos	12,608.51
Reservas	<u>23,136.99</u>
	84,507.67
Provisión de Incobrables	(4,214.00)
<b>Total</b>	<b><u>80,283.67</u></b>

**Páez, Florencia & Co. Cía. Ltda.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2014**

**3. Propiedades y equipos**

Conformado por:

	<u>2014</u>
Muebles y Efectos	6,099.01
Equipos de Oficina	4,475.35
Software DATEV	1,810.62
Software IDEA	4,290.10
Equipos de computación	25,568.48
Vehículos	81,223.22
	<u>124,006.98</u>
Menos depreciación acumulada	(61,944.71)
Saldo final	<u>62,062.27</u>

El movimiento de Propiedades y equipos, en el período fue como sigue:

<b>COSTO</b>	<u>2014</u>
Saldo inicial	165,211.70
Adiciones	2,784.74
Bajas	(43,989.55)
Saldo final	<u>124,006.98</u>

**DEPRECIACIÓN ACUMULADA**

Saldo inicial	85,740.83
Gasto del año	21,173.00
Ajustes	(44,969.12)
Bajas	
Saldo final	<u>61,944.71</u>

**Páez, Florencia & Co. Cia. Ltda.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2014**

---

**4. Cuentas por Pagar**

Las cuentas por pagar son como sigue:

	<u>2014</u>
Proveedores	2,628.35
Obligaciones bancaras	-
Anticipos de Clientes	5,000.00
Impuesto por pagar	6,608.77
IESS	2,334.11
Beneficios sociales	6,625.12
Acreedores varios	5,617.28
	<hr/>
Saldo final	<u>29,203.63</u>

**5. Pasivos a largo plazo**

	<u>2014</u>
Préstamo accionistas	<u>13,141.27</u>
Total	<u>13,141.27</u>

Representan préstamos de los socios los cuales no tienen ni tasa de interés ni fecha de vencimiento pactado

**Páez, Florencia & Co. Cía. Ltda.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2014**

---

**6. Obligaciones con los empleados**

Correspondiente a las provisiones por jubilación patronal e indemnización laboral determinada por un perito independiente, a contribución en detalle:

	<u>2014</u>
Provisión Jubilación	21,611.25
Provisión por desahucio	19,958.20
Total	<u>41,569.45</u>

**7. Capital Social**

Al 31 de Diciembre del 2014, está constituida por 5,000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

**8. Aportes para futuras capitalizaciones**

Según Acta de Junta General de Socios celebrada el 30 de Diciembre del 2014, se decidió registrar como aporte futuro aumento de capital el valor de US\$35.000, pagadero como sigue, el 50% se cancela en el presente año 2014 y el saldo insoluto será en un año plazo de acuerdo a Resolución de la Superintendencia de Compañías para entidades de responsabilidad limitadas.

**9. Reserva Legal**

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

**10. Resultados Acumulados.**

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.

**Páez, Florencia & Co. Cía. Ltda.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2014**

---

**11. Impuesto a la Renta**

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	<u>2014</u>
Utilidad del ejercicio	14,316,53
Menos: 15% Participación de trabajadores	<u>(2,147,48)</u>
Utilidad antes de Impuestos	12,169,05
Gastos no deducibles	2,470,94
Base imponible gravable	<u>14,639,99</u>
Impuesto a la Renta causado 22%	<u>3,221,00</u>

**12. Eventos subsecuentes**

Entre el 31 de Diciembre del 2014 y la fecha de emisión de los Estados Financieros, Abril 10 del 2015 no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.

---

  
Ing. William Florencia N.  
GERENTE GENERAL

  
St. Luis Florencia G.  
CONTADOR GENERAL