

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO 2014

1. Efectivo y equivalentes al efectivo

La composición de este rubro es la siguiente:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	-	-	275,68
BANCOS NACIONALES	-	275,68	-
Pichincha	275,68	-	-

2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los saldos de las cuentas por cobrar se muestran a su valor nominal netos de la correspondiente provisión para cuentas de cobranza dudosa. Es preciso señalar que la empresa no aplica provisión de cuentas incobrables ya que se encuentra dentro de los plazos establecidos para cada cliente. El desglose de cuentas por cobrar es el siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	-	-	183.919,79
CLIENTES	-	11.683,75	-
EMPLEADOS	-	52,36	-
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-	42.945,42	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	129.238,26	-

3. Existencias

La empresa periódicamente revisa las existencias para determinar aquellas susceptibles a darse de baja por obsoletas o deterioradas, en concordancia con disposiciones de NIIF y en otros casos por aplicación fiscal. La empresa no mantiene al momento bienes o valores en este rubro.

4. Propiedades, Planta y Equipo

La composición y el movimiento del activo fijo y de su correspondiente depreciación y provisión acumulada, es la siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	10.850,45
VALOR DE ADQUISICION	-	80.752,58	-
Muebles de Oficina	200,00	-	-
Maquinaria y Equipo	1.065,88	-	-
Concretera	13.619,20	-	-
Excavadora	65.867,50	-	-
DEPRECIACION ACUMULADA	-	(69.902,13)	-
Depreciacion Acumulada	(69.902,13)	-	-

5. Proveedores y otras cuentas por pagar

Este rubro se presenta a su valor razonable y se desglosa de la siguiente manera:

PASIVO CIRCULANTE	-	-	89.362,19
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONA	-	88.480,91	-
PROVEEDORES	88.480,71	-	-
SOCIOS Y ACCIONISTAS	0,20	-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACI	-	881,28	-
EMPLEADOS	881,33	-	-
IESS	(0,05)	-	-

6. Impuesto a las ganancias

El impuesto a la renta del año 2014 fue calculado de la siguiente manera:

Impuestos a las ganancias

Utilidad luego de 15% trabajadores	2.219,59
Gastos no deducibles	934,19
Base Imponible	3.153,78
22% impuesto a la renta	693,83
Anticipo impuesto a la renta 2014	1.048,36
Saldo a favor Impuesto Unico	(354,53)

7. Beneficios a empleados.

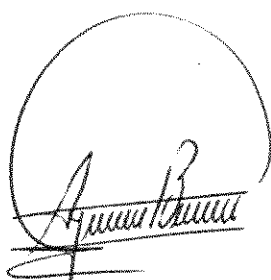
El valor correspondiente a reparto de utilidades por el año 2014 es la siguiente.

Utilidad del Ejercicio	2.611,28
15 trabajadores	391,69
Subtotal	2.219,59

8. Capital social

CAPITAL DE TRABAJO	-	-	-	400,00
CAPITAL SOCIAL	-	400,00	-	-
Capital Social Pagado	800,00	-	-	-
Capital social por pagar	(400,00)	-	-	-
RESULTADOS Y RESERVAS	-	-	-	105.283,73
RESULTADOS	-	93.511,36	-	-
Deficit acumulado años anteriores	(51.670,10)	-	-	-
Superavit Acumulados años anteriores	142.570,18	-	-	-
Utilidad ejercicio Actual	2.611,28	-	-	-
RESERVAS	-	11.772,37	-	-
Legal	11.772,37	-	-	-

Atentamente,



Ing. Diego Aguirre B.
GERENTE GENERAL
AOC INGENIERIA