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:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-	-	-	43.715,09
BANCOS NACIONALES	-	-	43.487,86	-
FONDOS ROTATIVOS	-	-	227,23	-

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:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-	-	-	225.034,10
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	-	-	77.141,96	-
EMPLEADOS	-	-	10.544,35	-
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-	-	52.429,61	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-	81.655,93	-
GARANTIAS	-	-	3.262,25	-

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	-	-	-	455.970,65
VALOR DE ADQUISICION	-	-	626.388,70	-
DEPRECIACION ACUMULADA	-	-	(170.418,05)	-

PROPIEDADES DE INVERSION	-	-	-	35.454,26
OFICINA QUITO	-	-	35.454,26	-
Costo historico	35.000,00	-		-
Costo revaluacion	18.137,39	-	-	-
Depreciacion por propiedad inversion	(15.749,92)	-	-	-
Depreciacion por revaluacion prop. de in	(1.933,21)	-	-	-

5. Proveedores y otras cuentas por pagar

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

PASIVO CIRCULANTE	-	-	-	-	223.084,07
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONA	-	-	-	160.764,57	-
PROVEEDORES	-	-	155.225,75	-	-
SOCIOS Y ACCIONISTAS	-	-	5.538,82	-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACI	-	-	-	62.319,50	-
EMPLEADOS	-	-	43.869,83	-	-
IESS	-	-	7.619,23	-	-
IMPUESTOS POR PAGAR	-	-	10.600,44	-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS	-	-	230,00	-	-

6. Impuesto a las ganancias

Impuesto a la Renta por pagar	21.532,50
Impuesto a la Renta Retenido	22.409,57
Crédito Tributario años anteriores	1.622,89
Valor a favor del contribuyente	**(877,07)**

7. Beneficios a los empleados

PROVISIONES	-	-	28.159,46
Desahucio	28.159,46	-	-

Utilidad del Ejercicio	77.664,53
15 trabajadores	11.649,68
Subtotal	66.014,85

8. Capital social

PATRIMONIO	-	-	-	-	-	215.282,63
CAPITAL DE TRABAJO	-	-	-	-	402,00	-
CAPITAL SOCIAL	-	-	402,00	-	-	-
RESULTADOS RESERVAS Y APORTES	-	-	-	-	214.880,63	-
RESULTADOS	-	-	-	148.860,58	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	104.378,23	-	-	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-	44.482,35	-	-	-
RESERVAS	-	-	-	48.590,87	-	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-	-	17.429,18	-	-

Atentamente,

Ing. Diego Aguirre B.
GERENTE GENERAL
AOC INGENIERIA