

INTEGRAL SUPPORT MAINTENANCE AND EQUIPMENT INSUME INTEGCIA.
LTDA

BALANCE GENERAL

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

Activos

DISPONIBLE

CAJA -BANCOS	12.923,80	(1)
--------------	-----------	-----

EXIGIBLE

RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA POR COBRAR	2.506,41	(2)
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES COMERCIALES	169.230,40	(3)
CUENTAS POR COBRAR INTERNAS	3.000,00	(4)
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	146,50	(5)
CREDITO TRIBUTARIO POR IMPTO.SALIDA CAPITALES	9.275,42	(6)
ANTICIPO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	8.000,00	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(1.592,00)	(7)
	190.566,73	

REALIZABLE

INVENTARIO DE REPUESTOS	0,00	(8)
-------------------------	------	-----

FIJO

MUEBLES Y ENSERES	7.947,31	(9)
EQUIPO DE OFICINA	2.483,25	
VEHICULOS	43.739,39	
(-) DEPRECIACIONES	(43.569,58)	(10)
	10.600,37	

TOTAL ACTIVO		214.090,90
---------------------	--	-------------------

Pasivos

CUENTAS POR PAGAR

Proveedores No Relacionadas	48.488,68	(11)
Proveedores Relacionados	16.000,00	(12)
Otras Cuentas por Pagar	12.289,99	(13)
Anticipos Recibidos de Clientes	82.500,00	(14)
Sueldos por Pagar	1.631,70	(15)
Aporte IESS por Pagar	540,00	(16)
Préstamos IESS por Pagar	53,54	(17)
Participación Trabajadores	4.409,62	
Retenciones del Impuesto a la Renta por Pagar	24,84	(18)
	165.938,37	

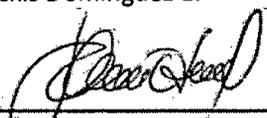
Patrimonio

CAPITAL	1.000,00	
RESERVA LEGAL	608,30	(19)
UTILIDADES NO DISTRIB.	21.556,37	(20)
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013	24.987,86	(21)
	48.152,53	

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		214.090,90
----------------------------------	--	-------------------

Elaborado por:

Lic. Alexis Domínguez E.



BALANCE DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

VENTAS	305.700,85	
I-) COSTO DE VENTAS	(164.003,90)	
		UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
		131.696,95
OTROS INGRESOS		511,65
TOTAL INGRESOS		142.208,60
GASTOS ADMINISTRATIVOS/VENTAS		
SUELDOS Y SALARIOS	27.200,00	
BONO DE TRANSPORTE	3.613,74	
ATENCION MÉDICA	298,02	
DECIMO CUARTO	680,00	
DECIMO TERCERO	3.493,33	
FONDOS DE RESERVA	466,50	
APORTE PATRONAL IESS	3.218,68	
MOVILIZACION	129,75	
ALIMENTACION	6.199,24	(22)
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	195,19	
SERVICIOS BASICOS	609,78	
HONORARIOS	1.150,00	(23)
SERVICIOS CONTABLES	3.000,00	
GASTOS DE REPRESENTACION	9.203,56	(24)
GASTOS FISCALES,TRIBUTOS,TASAS	1.009,08	
HOSPEDAJE EN COMISIONES	1.321,05	
INTERNET	139,23	
GASTOS DE VIAJE	3.226,03	
SERVICIO DE CABLE	1.696,51	
COMBUSTIBLE	462,73	
TELEFONO CELULAR	2.532,17	
MANTENIMIENTO OFICINA	2.437,07	
MANTENIMIENTO VEHICULO	736,10	
MANTENIMIENTO EQUIPO INFORMAT.	212,50	
GASTOS DE GESTION	2.372,51	(25)
GASTOS DE EMBODEGAJE Y CARGA	129,81	
ARANCELEYES Y FODINFA	16.325,64	
TRAMITES ADUANEROS	420,00	
TRANSPORTE DE MATERIAL Y REPUESTOS	1.122,48	
TRAMITES LEGALES	1.308,00	
FLETES Y ENCOMIENDAS	309,84	
SERVICIOS DE CONDUCCIÓN	1.601,45	
IVA AL GASTO	197,42	
GASTOS BANCARIOS	1.100,66	
COMISIONES BANACARIAS	1.158,28	
PRIMAS DE SEGUROS	2.168,50	
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	9.656,41	
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1.592,00	
OTROS GASTOS	117,86	112.811,12
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE PART.TRABAJ.		29.397,48
Participación Trabajadores		(4.409,62)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		24.987,86

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- (1) El Saldo en la cuenta Bancaria está conciliado con el extracto bancario al 31 de diciembre de 2014, en dicha conciliación no se registran cheques pendientes de cobro que supere el mes de haber sido girados. Cada movimiento Bancario, cuenta con su respectivo registro contable.
- (2) Las Retenciones de Impuesto a la Renta por Cobrar, corresponden a las registradas en los comprobantes de retención de nuestros clientes, al momento de cancelar nuestras facturas y que son compensados en la declaración de impuesto a la renta 2014.
- (3) – (14) Las cuentas por Cobrar de Clientes Comerciales, corresponden a las facturas pendientes de cobro 1180 y 1182 giradas a Aeronaval y Aeropolicial, de las cuales se recibieron anticipos por USD 82.500,00 y sus saldos fueron cancelados en el año 2015.
- (4) Las Cuentas por Cobrar internas se centran en el abono entregado al Ing. Julio Yáñez el 11 de diciembre de 2014, para que realice estudios técnicos, requeridos por la Empresa y que serán justificados en el siguiente período 2015.
- (5) El crédito tributario del IVA, una vez compensado el impuesto generado en Compras y Ventas, refleja un saldo de USD\$ 146,50 que cuadra con la declaración de diciembre de 2014.
- (6) El Crédito Tributario por ISD, ha sido acumulado según los débitos realizados en los estados de cuenta de las tarjetas de crédito y cuenta corriente, por transferencias al exterior en pago a proveedores.
- (7) Fondo entregado al Presidente Ejecutivo, que fue depositado en el Bank Of América, para pagos a proveedores y del cual está pendiente la recuperación de las facturas de los repuestos adquiridos.
- (8) El inventario no refleja saldo final, toda vez que los repuestos fueron recibidos y entregados a los clientes desde las bodegas de las Aduanas. El saldo inicial que correspondía a repuestos pendientes de certificar, fueron comercializados a inicios del 2014.
- (9) Los Activos Fijos de la Empresa, no han sido incrementados ni disminuidos, tienen a criterio de los Administradores una vida útil conforme a las normas tributarias, por lo que no se aplica ajuste NIIF por este concepto.

- (10) – (20) La depreciación acumulada no registrada en los años anteriores, fue ajustada contra los resultados acumulados, como ajuste de errores, por USD\$14.281,00; adicionalmente, la cuenta de depreciación fue afectada con el cargo correspondiente al año 2014 de USD\$ 9.656,41
- (11) El saldo en Proveedores No Relacionados, corresponde a valores adeudados a clientes locales por gastos corrientes, que no superan los 60 días de política de pago.
- (12) En Proveedores Relacionados, se registran préstamos que el Sr. Presidente Ejecutivo realizó a la Empresa para el pago de derechos aduaneros, de los cuales está pendiente de recuperar las liquidaciones respectivas, para reembolsar los valores prestados.
- (13) El saldo de otras cuentas por pagar, se relaciona con valores acreditados en la cuenta corriente, de los cuales no se ha identificado su origen en el 2014, pero que son desvirtuados en el siguiente año, contra Cuentas por Cobrar Clientes.
- (15) –(17) Corresponde a cuentas generadas en el rol de pagos de diciembre de 2014 y que son canceladas al IESS y a los funcionarios en enero de 2015.
- (19) La Reserva Legal no pudo ser afectada en el período 2014, ya que llegó al tope permitido para su acumulación (50% del capital).
- (21) La Utilidad del Ejercicio refleja el movimiento de los gastos e ingresos del período y está reflejada en el valor neto, una vez descontada la participación de trabajadores.
- (22) – (24) En estas cuentas se registran los consumos de alimentos de los Empleados, así como el reconocimiento de gastos de comisariato y varios personales, a cargo de la Gerente General, en subvención a las gestiones comerciales realizadas por la funcionaria, bajo el concepto de Gastos de Representación,
- (25) Corresponde a consumo de alimentos, invitaciones y subvenciones que se ha tenido que realizar con empleados y clientes, para gestiones comerciales y de motivación.

Atentamente,
Lic. Alexis Domínguez
CONTADOR

