

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Caja Chica	50,00
Banco Internacional	1.305,21
TOTAL	1.355,21

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Las cuentas por cobrar comerciales están compuestas por:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Cuentas por Cobrar Clientes (A)	186.688,00
Provisión de Cuentas Incobrables (B)	<u>(1.845,24)</u>
	184.842,76

(A) El detalle de los principales clientes comerciales se presenta a continuación:

	<u>(US\$ dólares)</u>
Apart Hotel Los Almendros	158.620,00
Metal Hierro S.A.	<u>28.068,00</u>
TOTAL	186.680,00

(B) El movimiento de la provisión para cuentas incobrables, durante el año 2014 se detalla a continuación:

	<u>(US\$ dólares)</u>
Saldo inicial	(1.845,24)
Diciembre 31, 2014	<u>(1.845,24)</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

3. IMPUESTOS CORRIENTES

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Retenciones por Cobrar	14.044,00
Crédito Tributario Impto. Renta	<u>3.480,37</u>
TOTAL	17.524,37

4. CUENTAS POR COBRAR CIAS RELACIONADAS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Metalhierro S.A.	<u>25.000,00</u>
	25.000,00

5. ACTIVOS FIJOS

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Terreno A Ave 22 y Calle 17	47,546.00
Terreno B Calle 17 y Avenida 22	75,611.00
Terreno C Por Academia Jambeli	124,285.00
Terreno D Jaramijo	<u>5,399.89</u>
TOTAL	252,841.89

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

6. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Proveedores	210,56
Cheques Posfechados	42.299,64
TOTAL	42.510,20

7. PASIVO ACUMULADO POR PAGAR

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Retenciones legales (A)	511,71
Beneficios sociales de Ley (B)	6.909,11
IESS por Pagar	1.151,27
Participación de los trabajadores	8.754,31
Impuesto Renta	10.913,71
TOTAL	28.240,11

(A) Esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

	<u>(US\$ dólares)</u>
IVA por Pagar	325,33
Impuesto Renta (Empleados)	
Retención en la Fuente por pagar	79,12
Retención IVA por pagar	22,67
TOTAL	511,71

(B) Esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

	<u>(US\$ dólares)</u>
Decimo Tercer Sueldo x Pagar	1.488,86
Decimo Cuarto Sueldo x Pagar	2.127,48
Vacaciones por Pagar	3.135,19
Fondos de Reserva x Pagar	157,58
TOTAL	6.909,11

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

8. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS Y RELACIONADOS

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Cuentas por Pagar Relacionados	<u>153.583,48</u>
	153.583,48

9. PROVISIONES A LARGO PLAZO

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Impuesto Diferido Pasivo	18.453,16

10. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Incluye:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Jubilación por Desahucio	1.925,00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

11. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación entre la utilidad contable y la utilidad gravable es como sigue:

CONCILIACION TRIBUTARIA

Con el fin de determinar los valores a pagar al 31 de diciembre del 2014 por concepto de participación de trabajadores e impuesto a la renta, se presenta a continuación la conciliación tributaria.

	2.014
Determinación del 15% participación de trabajadores	
UTILIDAD CONTABLE	58.362,05
15% Participación de trabajadores	(8.754,31)
Utilidad antes de impuestos	<u>49.807,75</u>
 Cálculo del Impuesto a la Renta año 2014	
Utilidad antes de impuestos	49.807,75
 Partidas conciliatorias	
(+) Gastos no deducibles en el país	0,00
(+) Participación Trabajadores ingresos exentos	
(-) Deducción por empleados nuevos	0,00
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	<u>0,00</u>
 BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	49.807,75
 Impuesto Renta Causado 22%	10.913,71

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

12. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

a) Capital Social:

Al 31 de Diciembre del 2.014, el capital social es de U\$ 800.00 está integrado por acciones iguales, acumulativas e indivisibles de US\$ 10.00 cada una a valor nominal unitario.