

OBRAS Y PROYECTOS FLORES E HIJO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA.-

El objeto Social de la compañía es la prestación de servicios en el área Eléctrica. La Compañía fue constituida en el 18 de enero del 2011 en la ciudad de Cuenca e inscrita en el Registro Mercantil.

2.- PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

Resumimos los principios y políticas contables aplicadas por la administración de la Compañía en la preparación de sus estados financieros sobre la base de acumulación, conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y Organismos de Control en la República del Ecuador.

3.- Bases de presentación

La Compañía prepara sus estados financieros en US\$ dólares americanos de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

3.1. Reconocimiento del Ingreso.

El ingreso es reconocido, cuando los servicios debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto, constituyen la base de medición del principio contable del devengado.

3.2. Participación a trabajadores

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo, la Compañía entrega a sus empleados y trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

3.3. Impuesto a la renta

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad esta gravada a la tasa del 22%.

3.4. Estimaciones contables

La preparación de los estados financieros esta de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera, incluye el uso de ciertas estimaciones contables para determinar la valuación de los activos, pasivos y resultados, así como la revelación de pasivos y activos contingentes. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos basaron en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de los montos estimados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Caja y Bancos	413.64
TOTAL	413.64

5. CLIENTES

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Cientes en General	776.224.59
TOTAL	776.224.59

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Otras cuentas por cobrar	451.231,04
Anticipo a Proveedores	39.998,89
TOTAL	491.229,93

7. INVENTARIOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Inv. Prod./Obras en Proceso	83.280,01
-----------------------------	-----------

8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Ret. Impuesto Fte.	19.629,59
IVA Crédito Tributario	50.285,51

9. OTROS PASIVOS FINANCIEROS/CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Anticipos Clientes	781.193,62
--------------------	------------

10. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Proveedores	412.367.13
-------------	------------

11. IMPUESTOS Y RETENCIONES

Impuestos por pagar	42.478.09
---------------------	-----------

12. BENEFICIOS SOCIALES

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Sueldos y Beneficios Sociales	23.868.96
-------------------------------	-----------

13. CONCILIACION DE LA UTILIDAD

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Utilidad del Ejercicio	56.921.52
------------------------	-----------

(15%) Participación de trabajadores	13.963.18
-------------------------------------	-----------

(+) Gastos no deducibles locales	21.798.40
----------------------------------	-----------

UTILIDAD GRAVABLE	100.923.06
-------------------	------------

(22%) Impuesto a la renta	22.203.10
---------------------------	-----------

14. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, el capital de OBRAS Y PROYECTOS FLORES E HIJO Cia. Ltda., esta integrado por 400 participaciones nominativas, negociables por un valor de \$1,00 cada una a valor nominal unitario,

15.- SITUACION TRIBUTARIA

La compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico.