

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:

Clientes 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	451231.04
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.