

## **ENRIQUE LUNA S.A. INGELANSA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.**

#### **1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA**

ENRIQUE LUNA S.A. INGELANSA- Fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador mediante escritura pública el 21 de Mayo del 2003 e inscrita en el Registro Mercantil el 03 de Junio del 2003, bajo la resolución **No. 03-G-I-J-0003679** y su domicilio principal es en la ciudad de Guayaquil.

#### **2. OPERACIONES Y OBJETO SOCIAL DE LA EMPRESA**

Venta al por mayor y menor de Equipos y Suministros de Oficina, Computadoras

#### **3. POLITICAS CONTABLES**

Las políticas contables son los principios, bases, convenciones, reglas y prácticas específicas adoptadas y aprobadas por la Gerencia para el mejor desenvolvimiento de la empresa.

##### **a) Preparación de los Estados Financieros.**

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías según Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, se dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF a partir de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012.

##### **b) Consistencia de Presentación**

La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen de un periodo al siguiente, del 01 Enero al 31 de Diciembre.

##### **c) Periodo de Tiempo**

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa, con la finalidad de establecer comparaciones y hacer una adecuada toma de decisiones.

##### **d) Reconocimiento de los gastos**

Los Costos se reconocen cuando la compra ha sido realizada, independientemente de su pago.

**e) Provisión para Impuesto a la Renta.**

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que la Compañía debe reconocer en los resultados del periodo, para este año, el 22 % de impuesto a la renta calculado sobre la utilidad gravable.

**4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO**

Este rubro incluye valores en Bancos de la siguiente manera:

|                                                  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| CAJA                                             | 118,00        |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b> | <b>118,00</b> |

**5. CUENTAS POR COBRAR**

Un detalle de las cuentas por cobrar de la compañía al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

|                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| CLIENTES                        | 21.437,14        |
| ANTICIPO A EMPLEADOS            | 397,33           |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b> | <b>21.834,47</b> |

**6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

a) El detalle del Crédito Tributario por es como sigue:

|                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| CREDITO TRIBUTARIO IVA   | 3.036,27        |
| CREDITO TRIBUTARIO RENTA | 2.823,84        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>5.860,11</b> |

**7. INVENTARIO**

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| INVENTARIO              | 5.129,89        |
| <b>TOTAL INVENTARIO</b> | <b>5.129,89</b> |

## 8. ACTIVOS FIJOS

El detalle de este rubro es como sigue:

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| MUEBLES Y ENSERES                | 4.322,27         |
| EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE | 329,46           |
| VEHICULOS                        | 17.848,21        |
| DEPRECIACION                     | - 11.168,30      |
| <b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>       | <b>11.331,64</b> |

## 9. OBLIGACIONES CORTO PLAZO

El detalle de este rubro es como sigue:

|                                         |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
| PROVEEDORES                             | 896,40           |
| OTRAS BLIGACIONES POR PAGAR             | 11.417,57        |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS                | 2.837,05         |
| OBLIGACIONES TRIBUTARIAS                | 3.282,48         |
| OBLIGACIONES CON EL IESS                | 392,44           |
| BENEFICIOS SOCIAL                       | 710,47           |
| IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO       | 237,86           |
| PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR | 190,80           |
| ANTICIPOS CLIENTES                      | 30,89            |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES</b>    | <b>19.995,96</b> |

Estos valores serán cancelados a la fecha de su vencimiento.

## 10. OBLIGACIONES LARGO PLAZO

El detalle de este rubro es como sigue:

|                                         |                 |
|-----------------------------------------|-----------------|
| PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL    | 3.460,38        |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO              | 1.286,20        |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES NO CORRIENTES</b> | <b>4.746,58</b> |

## **11. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

### **a) Capital Social**

El capital social de la Compañía asciende a US\$800.00 y esta constituido por 800 acciones de US\$1.00 cada una, y han sido cancelados de acuerdo a los estatutos de la compañía.

## **12. INGRESOS POR SERVICIOS O VENTA DE BIENES**

Los ingresos Servicios se reconocen cuando se realiza la venta, independiente de su cobro.

## **13. IMPUESTO A LA RENTA.**

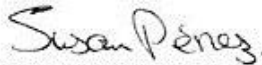
### **a) Utilidad del Ejercicio**

La empresa reporta una utilidad del ejercicio Contable al 31 de Diciembre del 2013 por una suma de \$ 1.271,99

## **14. INFORMACIÓN A REVELAR:**

Se deja por sentado que las Políticas Contables en el Plan de Cuentas de la empresa, han sido adaptadas de acuerdo a las normas NIIF.

ATENTAMENTE,

  
C.P.A SUSAN ELIZABETH PEREZ MORENO  
CONTADORA GENERAL

REPUBLICA DEL ECUADOR  
CIUDADANIA 091846144-3  
PEREZ MORENO SUSAN ELIZABETH  
GUAYAS/GUAYAQUIL/CARBO /CONCEPCION/  
29 ABRIL 1978  
011- 0234 08059 F  
GUAYAS/ GUAYAQUIL  
CARBO /CONCEPCION/ 1978



*Susan Perez*

EQUATORIANA\*\*\*\*\* E333312221  
CASADO VICENTE DAVILA ANDRADE  
SECUNDARIA ESTUDIANTE  
SEGUNDO PEREZ  
LUCIANA MORENO  
GUAYAQUIL 10/04/2006  
10/04/2018  
REN 1410163



REPUBLICA DEL ECUADOR  
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL CNE  
CERTIFICADO DE VOTACIÓN  
ELECCIONES SECCIONALES 23-FEB-2014

026  
026 - 0069 0918461443  
NUMERO DE CERTIFICADO CÉDULA  
PEREZ MORENO SUSAN ELIZABETH

GUAYAS  
PROVINCIA  
GUAYAQUIL  
CANTON

CIRCUNSCRIPCION 2  
TARQUE 3  
ZONA

*[Signature]*  
1) PRESIDENTE DE LA JURTA