

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
IELMESA S.A. INGENIERIA ELECTRICA Y MECANICA

Esta empresa fue constituida como sociedad y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 16 de Octubre 2008. Su domicilio principal es la ciudad de Guayaquil, en la Chala calle tercera No 07-A. El capital suscrito es de US\$800 dividido en 800 acciones con un valor nominal de US\$ 1,00 cada una y con un capital autorizado de US\$ 1600,00

La compañía tiene como objeto principal el diseño, construcción, instalación, consultoría de proyectos de ingeniería eléctrica.

1. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2015 son los siguientes:

Bancos	\$ 119.477,19
Total	\$ 119.477,19

2. **CUENTAS POR COBRAR**

Cartera comercial	\$ 231.551,36
Total	\$ 231.551,36

Y se dividen de la siguiente manera:

CLIENTE	VALOR
Autoridad Portuaria de GYE	26.181,84
CELEC EP	13.869,69
CNEL EP	83.936,74
CONSORCIO EMELORO	1.547,89
CONSORCIO ENERGY-GARAICOA T	13.053,00
CONSORCIO IELMESA-ENERGY CONTROL	17.014,98
CONSORCIO MACHALA TD	34.714,53
CONSORCIO QUEMCO-IELMESA	46.399,48
ENERGYCONTROL S.A	884,7
PROGECON S.A.	46.805,98
QUEMCO CIA. LTDA.	4.572
OTROS	24.507,27
TOTAL	231.551,36

3. **OTRAS CUENTAS POR COBRAR (ESTADO)**

Crédito tributario IR	
Crédito Tributario IVA	\$ 19.612,88
Crédito Tributario ISD	
Total	\$ 19612,88

4. **ACTIVOS FIJOS**

Terrenos	\$ 10.000,00
Inmuebles (excepto terrenos)	\$ 80.458,94
Muebles y Enseres	\$ 22.512,50
Maquinaria, equipo e instalaciones	\$ 188.633,79
Equipo de computación y software	\$ 23.780,04
Vehículos	\$ 263.446,39
Otros propiedades, planta y equipo	\$ 0
Total	\$ 468.831,72

5. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuentas por Pagar proveedores	\$ 84.308,93
Obligaciones con Instit. Financieras	\$ 13.183,64
Otras cuentas y doc por pagar No relac.	\$ 3.827,68
Total Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 101.320,25

6. **BENEFICIOS A EMPLEADOS**

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	VALOR
Saludos y Salarios por Pagar	\$ 1.899,35
Utilidades por Pagar	\$ 7.612,77
Cta x Pagar Beneficios sociales 13er sueldo	\$ 1.815,23
Cta x Pagar Beneficios sociales 14to sueldo	\$ 3.835,00
Cta x Pagar Beneficios sociales Vacaciones	\$ 15.064,17
TOTAL	\$ 30.226,52

7. CUENTAS POR PAGAR IESS Y SRI
Montos que se componen de la siguiente manera:

OBLIGACIONES SRI	VALOR
Retenciones del Iva por Pagar	\$ 1.367,33
Retenciones del Ir por Pagar	\$ 2.593,65
Ingresos a la Renta por Pagar	\$ 993,25
TOTAL	\$ 4.954,23

OBLIGACIONES IESS	VALOR
IESS por Pagar General	\$ 7.251,12
TOTAL	\$ 7.251,12

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Con fecha 10 de Octubre del 2008 se inscribe en el Registro Mercantil la escritura de constitución de IELHESA S.A. INGENIERIA ELECTRICA Y MECANICA, con un capital suscrito de \$800.

El capital social al 31 de diciembre del 2015 se encuentra conformado por:

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	Capital Pagado	Nº Acciones	%Participación
ESPINOZA ESCUDERO SAMUEL HONORATO	80	80	80	10%
ESPINOZA ZHENDON RAMON HONORATO	720	720	720	90%
Total	800	800	800	100%

9. INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO

Venta de servicios y Otras rentas	\$ 1'614.603,86
Otros Ingresos	\$ 8.459,53
Total	\$ 1'623.063,39

10. GASTOS DE ADMINISTRACION

RUBRO	2015
Gastos de Personal	38'670,73
Honorarios Profesionales	17'577,3
Servicios Utilizados	90'250,6
Servicios Básicos	5'678,11
Suministros y Materiales	84'387,27
Otros Gastos	31'982,91
Total	137'466,74

11. IMPUESTO A LA RENTA. Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el periodo 2015 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	2015
UTILIDAD CONTABLE	\$ 10,751.83
(-) 15% Participación trabajadores	\$ 7,612.77
(+) Gastos no deducibles	\$ 160,407.64
(-) Deducciones Adicionales	\$ 8,308.29
(=) Utilidad gravable	\$ 195,238.50
Base Imponible 22%	\$ 195,238.50
(=) Impuesto cuando	\$ 42,974.47
(-) Anticipo del Impuesto a la renta	\$ 8,085.67
IR Causado mayor al anticipo	\$ 34,888.80
(=) Baldo del anticipo pendiente de pago	\$ 8,085.67
(-) Retención en la fuente	\$ 25,201.66
(-) Crédito tributario de años anteriores	\$ 0.00
(-) ICT gravado por ISD	\$ 17,179.78
(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)	\$ 593.63

12. EVENTOS SUBSECUENTES No se han ocurrido eventos que pudieran haber cambiado los resultados de este presente informe.

Samuel Espinoza Escudero
GERENTE GENERAL

Nidia Ruiz Morales
CONTADOR GENERAL