

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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 104. 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.*

Es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador.

La compañía comercializa servicios de ingeniería eléctrica y cuyos clientes principales están las empresas públicas y privadas. Se presenta el siguiente desglose de los saldos de la cuentas contables.

**1. Efectivo y Equivalentes de efectivo.**

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2016 son los siguientes:

Bancos	\$ 383,335.79
<b>Total</b>	<b>\$ 383,335.79</b>

**2. Cuentas por Cobrar**

Cartera comercial	\$ 395,158.37
recuperable	
<b>Total</b>	<b>\$ 395,158.37</b>

Existe un rubro de Otras cuentas por cobrar corrientes por un valor de US \$ 116,720.17.

**3. Otras cuentas por cobrar (ESTADO)**

Crédito tributario IR	\$ 26,898.09
Crédito Tributario IVA	
<b>Total</b>	<b>\$ 26,898.09</b>

**4. Activos Fijos**

Se encuentran conformados por:

Terrenos	\$ 10,000.00
Inmuebles (excepto terrenos)	\$ 8,0438.94
Muebles y Enseres	\$ 22,512.56
Maquinaría, equipo e instalaciones	\$ 16,1436.79
Equipo de computación y software	\$ 23,780.00
Vehículos	\$ 18,5288.50
Otros propiedades, planta y equipo	\$ 1,928.00
<b>Total</b>	<b>\$ 40,4945.85</b>

**5. Cuentas y documentos por pagar**

Cuentas por Pagar proveedores	\$ 116,198.3
Obligaciones con Instit Financieras	\$ 40,404.92
Otras cuentas y doc por pagar No relac.	\$ 26,949.83
<b>Total Cuentas por Pagar Proveedores</b>	<b>\$ 183,553.05</b>

6. Beneficios a empleados

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	VALOR
Sueldos por Pagar	\$ 13,102.33
Utilidades por Pagar	\$ 7,068.9
Otros Pasivos Corrientes Beneficios Empleados	\$ 50,806.53
Jubilación Patronal	\$ 21,688.51
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 92,666.27</b>

7. Cuentas por pagar IESS y SRI.

Mismas que se componen de la siguiente manera:

OBLIGACIONES SRI	VALOR
Contribución Solidaria	\$ 621.67
Retenciones del Iva por Pagar	\$ 8,628.73
Retenciones del Ir por Pagar	\$ 5,550.52
Iva Por pagar	\$ 7,282.21
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 22,083.13</b>

OBLIGACIONES IESS	VALOR
IESS por Pagar General	\$ 17,747.89
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 17,747.89</b>

Exista un deuda con instituciones financieras a largo plazo por el valor de US \$ 51,087.80.

8. Patrimonio de los Accionistas

Con fecha 16 de Octubre del 2008 se inscribe en el Registro Mercantil la escritura de constitución de IELMESA S.A. INGENIERIA ELECTRICA Y MECANICA ., con un capital suscrito de \$800.

El capital social al 31 de diciembre del 2016 se encuentra conformado por:

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	Capital Pagado	No. Acciones	% Participacion
ESPINOZA ESCUDERO SAMUEL HONORATO	80	80	80	10 %
ESPINOZA ZHINDON RAMON HONORATO	720	720	720	90 %
<b>Total</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>100 %</b>

9. Ingresos por actividades del giro del negocio.

Venta de servicios y Otras rentas	\$ 1'556,182.90
Otros Ingresos	\$ 5,887.72
<b>Total</b>	<b>\$ 1'562,070.62</b>

10. Gastos de Administración.

Tipo de Gasto	2016
Gastos de Personal	\$ 478,637.61
Honorarios Profesionales	\$ 23,920.55

Depreciaciones	\$ 43,123.47
Servicios Utilizados	\$ 283,923.42
Servicios Básicos	\$ 5,425.79
Suministros y Materiales	\$ 353,267.23
Otros Gastos	\$ 326,646.21
<b>Total</b>	<b>\$ 1'514,944.28</b>

#### 11. Impuesto a la renta

Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el período 2015 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	2016
UTILIDAD CONTABLE	\$ 47,126.34
(-) 15% Participación trabajadores	\$ 7,068.951
(+) Gastos no deducibles	\$ 92,219.34
(=) Utilidad gravable	\$ 13,2276.73
Base Imponible 22%	\$ 29,100.88
(=) Impuesto causado	
(-) Anticipo del Impuesto a la renta	\$ 12,197.00
IR Causado mayor al anticipo	\$ 16,903.88
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	\$ 12,197.00
(-) Retención en la fuente	\$ 26,898.09
(-) CT generado por ISD	
(=) Valor a Pagar	\$ 2,202.79

#### 12. EVENTOS SUBSECUENTES

No se han suscitado eventos que pudieren haber cambiado los resultados de este presente informe.



Samuel Espinoza Escudero  
GERENTE GENERAL



Nilda Ruiz Morales  
CONTADOR GENERAL