

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANTECEDENTES

La compañía COELECTECI CIA.LTDA., se creó el 01 de Abril de 2011, se encuentra domiciliada en Zamora Chinchipe, Parroquia Zamora, Barrio El Remolino Av. Podocarpus s/n, su actividad principal es realizar: Diseño, Planificación, y Construcción de Obras Eléctricas y Electrónicas.

NOTA 1.- Base Legal

- COELECTECI CIA. LTDA, se rige bajo las Normas Internacionales de Información Financiera y se encuentra sujeta por la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas.

NOTA 2.- Estados Financieros

- Los Estados financieros fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

NOTA 3.- Efectivo y Equivalentes

- En el Estado Financiero tiene un valor de **\$1.011,04** en Efectivo y Equivalentes los mismos que corresponden al saldo de la Cuenta Corriente del Banco Pacífico No. 07661673.

NOTA 4.- Cuentas por cobrar relacionados

- Se analizó en forma minuciosa esta cuenta:
Cuenta por cobrar al Ing. Walter Minga Solano por **\$1.080,82**
Cuenta por cobrar a Jhon Minga Tapia por **\$1.000,00**
Generándose un total de **\$2.080,82**

NOTA 5.- Cuentas por cobrar no relacionados

- Valor anticipado por concepto de compra de materiales eléctricos a los Almacenes Juan Montero Cía. Ltda., por un valor de **\$44,98**.

NOTA 6.- Crédito tributario en IVA

- En el año 2015 se cierra con un crédito tributario de **\$0,67** los mismos que se encuentran debidamente conciliados y reflejados en el Estado Financiero

NOTA 7.- Crédito tributario RENTA 101

- En año 2014 se refleja para el año 2015 un crédito tributario en RENTA 101 de **\$568,29**

NOTA 8.- Anticipo de impuesto a la renta

- En esta cuenta se reflejan las retenciones realizadas por las personas naturales o jurídicas que nos han retenido durante el período 2015 por concepto de construcciones eléctricas en este caso sólo del 1% con un valor de total de **\$473,59**.

NOTA 9.- Muebles y Enseres

- Se traslada en valor declarado en el año 2014 por un valor de **\$1.998,04**

NOTA 10.- Maquinarias, Equipo e Instalaciones

- Se traslada en valor declarado en el año 2014 por un valor de **\$3.319,64**

NOTA 11.- Depreciación acumulada de Muebles y Enseres

- Se refleja la depreciación acumulada del año 2014 y 2015 por un valor de **\$399,60**
De acuerdo al Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno Art. 26 Gastos generales deducibles literal (a) "La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes"
 - (I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas, y similares 5% anual
 - (II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual
 - (III) Vehículo, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual
 - (IV) Equipos de cómputo y software 33% anual

NOTA 12.- Depreciación acumulada de maquinaria, equipo e instalaciones

- Se refleja la depreciación acumulada del año 2014 y 2015 por un valor de **\$663,92**

NOTA 13.- Impuestos SRI por pagar

- Corresponde a los valores por concepto de retenciones de IVA y RENTA del mes de Diciembre del 2015 por un valor de **\$1,12** por pagar en el mes de enero del 2016.

NOTA 14.- Capital suscrito o pagado

- Refleja el capital suscrito y pagado por los socios.

NOTA 15.- Pérdida o ganancia del ejercicio

- En este caso se refleja una utilidad de **\$763,01**

NOTA 16.- Utilidades acumuladas

- Valores que se encuentran reflejados en el año 2014 los mismos que suman un valor de **\$7.050,42**

NOTA 17.- Pérdidas acumuladas

- Son valores que se encuentran reflejados en el año 2014 y que ya amortizados cierran en el año 2015 con un valor de **\$2.091,96**



Ing. Walter Minga S.
GERENTE GENERAL



Loda Dorys Pulaguan
CONTADORA