



## 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 Cumbaratza, Barrio San Francisco Av. Troncal Amazónica 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 **\$102,49** en Efectivo y Equivalentes los mismos que corresponden al saldo de la Cuenta Corriente del **Banco Pacífico No. 07661673**.

#### NOTA 4.- Crédito tributario en IVA

- En el año 2016 se cierra con un crédito tributario de **\$142,11** los mismos que se encuentran debidamente conciliados y reflejados en el Estado Financiero. En este periodo sólo han existido gastos para mantener la compañía.

#### NOTA 5.- Crédito tributario RENTA 101

- En año 2015 se refleja para el año 2016 un crédito tributario en RENTA 101 de **\$1.041,88**

#### NOTA 6.- Muebles y Enseres

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

#### NOTA 7.- Maquinarias, Equipo e Instalaciones

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

#### NOTA 8.- Depreciación acumulada de Muebles y Enseres

- Se refleja la depreciación acumulada hasta el año 2016 por un valor de **\$559,44**

*De acuerdo al Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno Art. 28 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, barcas, 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 9.- Depreciación acumulada de maquinaria, equipo e instalaciones**

- Se refleja la depreciación acumulada hasta el año 2016 por un valor de **\$929,50**

**NOTA 10.- Impuestos SRI por pagar**

- Corresponde a los valores por concepto de retenciones de impuesto a la RENTA del mes de Diciembre del 2016 por un valor de **\$0,23** por pagar en el mes de Enero del 2017.

**NOTA 11.- Capital suscrito o pagado**

- Refleja el capital suscrito y pagado por los socios por un valor de **\$400,00**

**NOTA 12.- Pérdida o ganancia del ejercicio**

- En el año 2016 se refleja pérdida por un valor de **\$3.174,55** ya que sólo son gastos realizados para mantener la compañía.

**NOTA 13.- Utilidades acumuladas**

- En el año 2016 se refleja un valor de **\$3.174,55** para ser compensada el próximo año con la pérdida del ejercicio.



Ing. Walter Minga S.  
GERENTE GENERAL



Lda. Dorys Pullaguari  
CONTADORA