

## 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**

Corresponde al saldo de dinero en efectivo y de la cuenta corriente de la empresa al 31 de Diciembre del 2019, **\$1.616,19**.

#### **NOTA 4.- Cuentas por cobrar relacionadas**

Al terminar el año 2019 se obtiene un valor de **\$3.594,15**, los mismos que corresponde a anticipos autorizados por gerencia y prestamos de a los socios de la empresa.

#### **NOTA 5.- Cuentas por cobrar no relacionadas**

Al terminar el año 2019 se obtiene un valor de **\$4.141,44** los mismos que corresponden a anticipos o préstamos autorizados por el Representante Legal a proveedores o personas que prestan servicios a la empresa.

#### **NOTA 6.- Crédito tributario de IVA**

Con el valor de **\$663,65** se cierra el periodo fiscal, por concepto de crédito tributario por concepto de compras realizadas.

#### **NOTA 7.- Crédito tributario en retenciones de IVA**

Durante el periodo 2019 se obtiene un valor de **319,58**, los mismos que corresponden a retenciones de IVA que le han sido efectuadas a la empresa por concepto de venta de bienes, servicio de construcción eléctrica o mano de obra.

#### **NOTA 8.- Anticipo de retenciones en la fuente 1%**

Durante el 2019 por la prestación de servicios de construcciones eléctricas nos han retenido un valor de **\$905,37**, en el Gobierno Autónomo Descentralizado del cantón Zamora y la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A.

#### **NOTA 9.- Anticipo de retenciones en la fuente 2%**

Durante el 2019 por la prestación de servicios de instalación de luminaria en el cantón Zamora la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A., nos ha retenido un valor de **\$26,02**.

**NOTA 10.- Muebles y enseres**

En esta cuenta se incrementa en este año a un valor de **\$2.256,96**, correspondiente a los muebles y enseres de la empresa.

**NOTA 11.- Maquinaria y equipos**

En esta cuenta se registran un valor de **\$5.214,45**.

**NOTA 12.- Equipos de oficina**

En este año se registra la compra de una copiadora para la oficina por un valor de **\$1.428,57**.

**NOTA 13.- Depreciación acumulada de muebles y enseres**

Se refleja la depreciación acumulada por un valor de **\$1.088,23**

*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 14.- Depreciación acumulada de maquinaria y equipo.**

En el año 2019 se refleja un valor de **\$2.465,49**

*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 15.- Depreciación acumulada equipos de oficina.**

En el año 2019 se refleja un valor de **\$60,28**.

**NOTA 16.- Cuentas por pagar relacionadas.**

Se refleja un valor de **\$4.194,26**.

**NOTA 17.- Utilidades por pagar**

En el año 2019 se cierra con un valor **de \$700,78**, el mismo que debe ser registrado contablemente, ya que se omite su contabilización en este año.

**NOTA 18.- Impuesto a renta por pagar.**

En el año 2019 se cierra con un valor de **\$0,49** el mismo que tiene que ser liquidado el próximo año.

**NOTA 19.- Impuestos SRI por pagar.**

En el año 2019 se cierra con un valor de **\$1.018,39**, el mismo que tiene que ser liquidado el próximo año.

**NOTA 18.- IVA por pagar**

En el año 2019 se cierra con un valor de **\$28,24**, el mismo que tiene que ser liquidado el próximo año.

**NOTA 19.- Capital suscrito o pagado.**

Reflejan un valor de **\$400,00** equivalentes a la participación de \$1,00 cada uno.

**NOTA 20.- Pérdida del ejercicio.**

En el año 2019 tenemos una pérdida de **\$173,24**.

**NOTA 21.- Utilidades acumuladas**

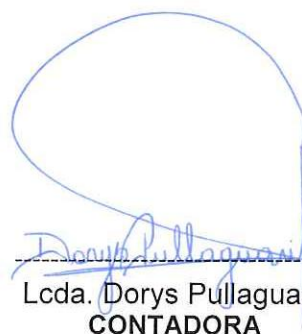
Son los valores por concepto de utilidades acumuladas que aún están por repartirse entre socios, en este año cerrándose con un valor de **\$9.402,89**.

**NOTA 21.- Reserva legal 10%**

En el año 2019 se refleja en valor de **\$641,28** el mismo que ya no será incrementado porque supera el valor.



Ing. Walter Minga S.  
**GERENTE GENERAL**  
**COELECTECI CIA. LTDA**



Lcda. Dorys Pullaguari  
**CONTADORA**