

# LUMEC S.A.

R.U.C. 0992719702001

DIRECCION: KM. 16.5 VIA A DAULE EDIF. DERMIGON

## ANALISIS DEL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA DIELECSA S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

### OPERACIÓN Y OBJETIVOS:

**LUMEC S.A.**, es una Compañía constituida en el Ecuador el 26 de mayo del 2011 en la ciudad de Guayaquil y su principal actividad es la fabricación, ensamblaje y distribución de materiales eléctricos, luminarias, focos y todo tipo de equipos para iluminarias.

### PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES:

Los Registros Contables están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América de conformidad con lo dispuesto por las Autoridades Económicas al sustituir el signo monetario del sucre.

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con los principios contables generalmente aceptados y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras NIIF.

### NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
CAJA	200,00		0,00
BANCO LOCAL	455,69		0,00
	-----		-----
	655,69		0,00

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra los estados de cuenta bancaria determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando sus saldos de manera mensual y determinando la razonabilidad de sus saldos al cierre del ejercicio.

### NOTA 2.- ACTIVOS FINANCIEROS

		<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
CLIENTES RELACIONADOS	(1)	6.962,33		0,00
		-----		-----
		6.962,33		0,00

(1) Corresponden a cuentas por cobrar con compañías relacionadas como: Inproel

NOTA 3.- INVENTARIOS

		<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
REPUESTOS, HERRAMIENTAS	(1)	1.574,25		0,00
		-----		-----
		1.574,25		0,00

(1) Corresponden a herramientas para uso diario en las labores cotidianas.

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

		<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
CREDITO TRIBUTARIO IMPTO RTA.	(1)	126,60		0,00
		-----		-----
		126,60		0,00

(2) Corresponde a Retenciones en la fuente aplicados por clientes, la misma que quedará como Crédito Tributario para el ejercicio económico del 2012

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

		<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
PROVEEDORES LOCALES	(1)	4.981,03		0,00
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	(2)	2.037,84		0,00
CON LA ADM. TRIBUTARIA	(3)	184,49		0,00
CON EL I.E.S.S.	(4)	1.745,50		0,00
BENEFICIOS DE LEY	(5)	1.992,49		0,00
ANTICIPOS DE CLIENTES	(6)	18.063,74		0,00
		-----		-----
		29.005,09		0,00

(1) Incluye proveedores varios locales

(2) Incluye proveedores varios externos

(3) Corresponde al 12% IVA cobrado y que será declarado en el mes de Enero 2012.

(4) Corresponde a los aportes de diciembre a cancelarse en enero 2012

(5) Corresponde a la provisión de los beneficios sociales, decimos, vacaciones, etc.

(6) Son Anticipos de compañías relacionadas como Inproel, Ecuacable, Panelec.

NOTA 6.- CAPITAL.

Representa 800 acciones ordinarias nominativas al valor de \$ 1,00 cada una, determinando un Capital Social al 31 de Diciembre del 2011 de \$ 800,00.

PERDIDA DEL EJERCICIO

La pérdida del ejercicio se debe a una muy poca venta en el corto período de existencia de la compañía y a la existencia de gastos en el mismo período. Esta pérdida en el ejercicio económico 2012 es de \$ 19.886,22

CONTINGENCIAS.

Al 31 de Diciembre del 2011 la Compañía no presenta saldos en los Activos y Pasivos Contingentes.