ENERGIA CONTENEDORES Y SERVICIOS

ENCONSER S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2013

1. Actividad

La actividad principal de la compañía es la prestación servicios aduaneros y mantenimiento de contenedores.

La compañía es una sociedad anónima, constituida el 27 de Julio del 2011 en Ecuador, regulada por la Ley de Compañías,

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

La información relacionada con el índice de inflación anual, publicada por el Banco Central del Ecuador en los tres últimos años, son como sigue:

<u>31 de Diciembre :</u>	<u>Índice de Inflación Anual</u>
2013	2.7%
2012	4.2%
2011	5.4%

ENERGIA CONTENEDORES Y SERVICIOS

ENCONSER S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

2. Efectivo en Caja y Bancos

Efectivo en caja y bancos se forman de la siguiente manera:

	<u>2013</u> <i>(US Dólares)</i>
Caja	200
	<u>200</u>

3. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar consistían de lo siguiente:

	<u>2013</u> <i>(US Dólares)</i>
Deudores Comerciales	
Clientes	91,961
Provisión para cuentas dudosas	<u>(16,419)</u>
Subtotal	75,542
Otras cuentas por cobrar	
Accionistas	<u>8,271</u>
	<u>83,813</u>

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por servicios de transporte, con plazos de 30 días y sin interés.

Cuenta por cobrar accionistas corresponden a pagos realizados al banco fomento por una deuda financiada para compras de generadores.

ENERGIA CONTENEDORES Y SERVICIOS

ENCONSER S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

4. Propiedades y Equipos

Los movimientos de propiedades y equipos fueron como sigue:

	Equipos de Oficina	Equipos de Computación	Total
	<i>(US Dólares)</i>		
Costo o valuación:			
Saldos al 31 de diciembre del 2012	-	-	-
Adiciones	776	375	1,151
Retiros y/o bajas	-	-	-
Saldos al 31 de Diciembre del 2013	<u>776</u>	<u>375</u>	<u>1,151</u>
Depreciación y deterioro:			
Saldos al 31 de diciembre del 2012	-	-	-
Adiciones	(16)	(31)	(47)
Retiros y/o bajas	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2013	<u>(16)</u>	<u>(31)</u>	<u>(47)</u>
Valor neto al 31 de diciembre del 2013	<u>760</u>	<u>344</u>	<u>1,104</u>

5. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

	2013
	<i>(US Dólares)</i>
Proveedores	34,126
Beneficios Sociales	5,649
Empleados	9,254
Otros	2,265
	<u>51,294</u>

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compras de bienes y servicios pagaderas con plazos 30 días y no devengan interés.

ENERGIA CONTENEDORES Y SERVICIOS

ENCONSER S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

6. Impuestos

Activos y Pasivos por Impuesto Corriente

Los activos y pasivos por impuesto corriente consistían de lo siguiente:

	<u>2013</u> <i>(US Dólares)</i>
Activos por impuesto corriente:	
Retención en la fuente de IVA	2,528
	<u>2,528</u>
Pasivos por impuesto corriente:	
Impuesto a la renta	485
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	708
Retenciones de IVA	103
	<u>1,296</u>

Los movimientos de la cuenta “impuesto a la renta por pagar” por el año terminado al 31 de diciembre del 2013 fueron como sigue:

	<u>2013</u> <i>(US Dólares)</i>
Saldo al principio del año	
Provisión con cargo a resultados	3,739
Pagos	<u>(3,254)</u>
Saldo al final del año	<u>485</u>

ENERGIA CONTENEDORES Y SERVICIOS

ENCONSER S.A.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Impuesto a la Renta

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	<u>2013</u>
Utilidad (perdida) antes de provisión para Impuesto a la renta	(303)
Mas (menos) partidas de conciliación:	
Gastos no deducibles	17,297
Base Imponible	<u>16,994</u>
Tasa de impuesto	<u>22%</u>
Provisión para impuesto a la renta	<u>3,739</u>

8. Gastos de Ventas y Administración

Los gastos de ventas y administración consisten de lo siguiente:

	<u>2013</u>
Sueldos	40,504
Beneficios sociales	10,236
Aportes IESS	5,820
Suministros & Materiales	2,335
Honorarios profesionales	700
Mantenimiento y reparaciones	16,498
Provisión cuentas incobrables	16,078
Transporte	3,525
Depreciación	48
Impuestos y contribuciones	35
Otros	218,028
	<u>313,807</u>