

ENERGIA CONTENEDORES Y SERVICIOS ENCONSER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 Diciembre del 2014

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía Energía Contenedores y Servicios ENCONSER S.A. fue creada mediante escritura pública. Se trata de una Sociedad Anónima de derecho privado, con fines de lucro, constituida con un amplio sector social y que desde sus inicios hasta la actualidad se ha desarrollado como proveedor de energía. La Compañía Energía Contenedores y Servicios ENCONSER S.A. en el ejercicio económico de 2014 presenta los saldos y movimientos reportados en los estados financieros adjuntos, que se originan principalmente en actividades realizadas y transacciones generadas entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre del 2014.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros están elaborados de acuerdo a las Normas NIF para las PYMES.

b) Reconocimiento de ingresos y gastos

Los rubros de ingresos se reconocen con base en el método de realización. Los costos y gastos incurridos se contabilizan con base en el método del efectivo en primer instancia y para efectos de balances mensuales, se contabilizan ciertos rubros como provisiones.

ACTIVOS:

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalente de Efectivo	US \$
Caja Chica Guayaquil	350.00
Banco Cta Cte. Internacional	-50.663,68
Total	-50.313,68

a) El saldo negativo es un sobregiro que se realizó para poder cumplir con proveedores.

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES, NETO

Cuentas por cobrar comerciales, neto	US \$
Cuentas por cobrar, Clientes	84.582,31 (a)
Provisión cuentas incobrables	-4.869,42
Total Neto	79.712,89

a. Cuentas por cobrar clientes por \$ 84.582,30, son valores facturados a nuestros clientes.

NOTA 5 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras Cuentas por Cobrar:	US \$	
Otras cuentas por cobrar	46.537,26	(a)
Credito tributario IVA	23.101,86	(d)
Credito tributario impuesto a la renta 2014	5.430,88	(e)
Total	75.070,00	

- a. Otras cuentas por cobrar a varios proveedores que brindan servicios al personal que se cruzara en el mes siguiente.
- b. Son créditos de IVA que se utilizaran para el próximo mes.
- c. Esta cuenta es crédito tributario ejercicio 2014 para ser aplicado en el año 2015 (R).

NOTA 7 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Propiedad Planta y Equipo	USD \$
Equipo de Computacion	1.269,69
Dep. Equipo de Computacion	-199,69
Total	1.070,00

En este rubro de activos fijos también están las depreciaciones, que nos sirve para determinar el desgaste del bien y mantener la productividad exigida por la gerencia en las operaciones. Cabe señalar deben ser calificados para ser considerado como activos fijos.

PASIVOS:

NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Cuentas por pagar comerciales	US\$	
Proveedores Locales	27.050,29	(a)
Total por pagar comerciales	27.050,29	

- a. Esta cuenta esta conformada por compras de servicios, principalmente por facturas pendientes de pago de servicios a transacciones de reparaciones de computadores y compra de bienes a diversos proveedores a nivel local para operar en las actividades de la empresa.

NOTA 9 – OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta presenta los valores a cancelar por concepto de provisiones mensuales de beneficios sociales los empleados y a la institución del ESS.

Otras cuentas por pagar:	US\$
Prestamo Accionista	20.474,37
Otras cuentas por pagar	43.230,27
15% participacion trabajadores	1.386,84
Prestamo Accionista LIP	7.088,68
Total	72.180,27

a. Son valores por pagar de diferentes conceptos

PATRIMONIO:

NOTA 11 - PATRIMONIO

El patrimonio está conformado por lo siguiente:

Patrimonio:	US\$	
Capital Social	800,00	
Reservas Legales	98,84	
Utilidad/Perdida Años Anteriores	-370,21	(a)
Ejercicio corriente 2014	5.626,08	
Total Patrimonio	6.152,41	

a. La cuenta de Perdida de años anteriores corresponde a la perdida obtenida en el ejercicio económico del 2012


CPA. Henri Flores Quince
Reg. 11.198