

ENCONSER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre del 2016

NOTA 1 – OPERACIONES

La Compañía ENCONSER S.A. fue constituida en el año 2011, mediante escritura pública. Sus accionistas es **ESTHER ALEXANDRA HERNANDEZ VANONI** con el 65% de acciones y **ALEJANDRO ALFONSO BORBOR HERNANDEZ**, con un 35% de acciones.

Se trata de una Sociedad Anónima de derecho privado, con fines de lucro, constituida, con el fin de brindar asesoramiento en seguridad, salud y ambiente, La Compañía ENCONSER S.A. en el ejercicio económico del año 2016 presenta los saldos y movimientos reportados en los estados financieros adjuntos que se originan principalmente de gastos de su constitución.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros están elaborados de acuerdo a las Normas NIIF 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 primera instancia y para efectos de balances mensuales, se consideran ciertos rubros como provisiones.

ACTIVOS:

NOTA 3 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Activo Corriente	USD \$
Cuenta por cobrar, clientes	44.430,71
Otras Cuenta por cobrar	16.782,32
Crédito tributario por IVA	49.207,47
Crédito tributario de Impuesto a la Renta	273,22
Total	110.693,72

- Efectivo y equivalente de efectivo, saldo bancario al cierre del ejercicio fiscal
- Cuentas por cobrar clientes, valores por cobrar a clientes
- Crédito tributario de IVA, que serán compensados mensualmente
- Crédito tributario de Impuesto a la Renta que serán utilizado en el siguiente periodo fiscal.

PASIVOS:**NOTA 4 – PASIVO CORRIENTE.**

Cuentas por Pagar	USD \$
Cuenta por pagar comerciales	2.891,23
Otras cuentas por pagar	8.020,45
Participacion trabajadores	10.219,52
Obligaciones por pagar IESS	5.626,26
Jubilacion Patronal	3.542,00
Beneficios Empleados	14.191,80
Total	44.491,26

- Cuenta por pagar comerciales, valores por pagar a proveedores que dan crédito
- Otras cuentas por pagar valores por pagar al Servicio de Rentas Internas por retenciones e IVA
- Obligaciones por pagar valores por pagar al IESS y utilidad del periodo fiscal 2016

NOTA 5 – PASIVO NO CORRIENTE.

Cuentas por Pagar a largo plazo	USD \$
Otras cuentas por pagar	12.651,18
Total	12.651,18

- Otras cuentas por pagar, valor a pagar por préstamo a accionista

PATRIMONIO:**NOTA 6 - PATRIMONIO**

El patrimonio esta conformado por lo siguiente:

Patrimonio:	US\$
Capital Social	800,00
Reserva Legal	96,54
Utilidad acumulada de años anteriores	370,21
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	-5.626,08
Utilidad del ejercicio	57.910,61
Total Patrimonio	53.551,28


Sr. Alejandro Borbor Hernández
Representante Legal


CPA. Henrri Flores Quinde
Contador Reg. # 11198