

CONGE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE 2016

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

a) Antecedentes.

CONGE S.A., fue constituida en Guayaquil - Ecuador el 06 de octubre del 2011. Su domicilio legal es en la Provincia del Guayas - cantón Guayaquil – ciudad Guayaquil Urbanización San Felipe, Mza. 126, villa 42. Su RUC es 0992742739001 y el expediente 143274.

b) Actividad Económica.

Su principal actividad mercantil es la de REALIZAR ESTUDIOS, INSTALACION, MANTENIMIENTO Y FISCALIZACION DE INSTALACIONES Y REDES ELECTRICAS.

c) Aprobación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre 2016 han sido formulados por la Administración de la compañía y se someten a aprobación de la Junta General de Accionistas, conforme lo estipula la Ley de Compañías vigente en el Ecuador.

2. POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la Superintendencia de Compañías, la contabilidad registra las transacciones en dólares.

2.1 Bases de Preparación.- Los estados financieros comprenden estados de situación financiera, estados de resultado integral, cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre 2016.

2.2 Reconocimiento de ingresos.- Son reconocidos al final de cada periodo.

2.3 Costos y Gastos.- Los costos y gastos se registran al costo y se reconocen a medida que son Incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo en el que se conocen.

3. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PYMES.

CONGE S.A. presenta sus estados financieros en cumplimiento con las secciones de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para las PYMES, y aplicará la norma en cada transacción y/o sucesos que se presente en el giro de la operación del negocio, para cumplir con el objetivo de los estados financieros de las PYMES que es la presentación razonable de la situación financiera, rendimiento financiero y flujo de efectivo.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

- CAJA Y SUS EQUIVALENTES Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.
- INGRESOS Y COSTOS POR VENTAS Se registrará, con base a la emisión de las facturas a los clientes.
- VALUACION DE ACTIVO FIJO Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil.
- IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES A diciembre 31 del 2016, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016 la empresa cuenta con un saldo bancario proveniente de la prestación de servicios.

CAJA Y BANCOS

Al 31 Diciembre
2016
(en dólares U.S.)
\$75,293

7. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 Diciembre
2016
(en dólares U.S.)
\$12,825

8. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO

El saldo del Crédito Tributario es como sigue:

	AL 31 DE DICIEMBRE 2016 (en U.S. dólares)
Crédito Tributario IVA	5,092.63
Crédito Tributario IR	<u>14,368.43</u>
	<u>19,461.06</u>

9. ACTIVOS NO CORRIENTES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los Activos fijos al 31 de diciembre 2016 son como sigue:

	AL 31 DE DICIEMBRE 2016 (en U.S. dólares)
Propiedades, Planta y Equipos	
Costo histórico	
Maquinaria, equipos e instalaciones	4,912.76
Muebles y enseres	2,823.09
Equipos de computación	4,928.12
Vehículos, equipo de transporte	27,705.36
(-) Depreciación acumulada PPE	<u>(7,957.20)</u>
TOTAL PPE	<u>32,412.13</u>

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES.**CUENTAS POR PAGAR LOCALES NO RELAC.**

Al 31 Diciembre
2016
(en dólares U.S.)
\$56,567

11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS:

CUENTAS POR PAGAR LOCALES INST. FINANC.

Al 31 Diciembre
2016
(en dólares U.S.)
\$35,026

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Impuesto a la Renta por pagar	6,445
	6,445

BENEFICIOS EMPLEADOS

Participación Trabajadores ejercicio	6,200
Obligaciones IESS	399
Otros beneficios empleados	1,667
	8,266

OTRAS OBLIGACIONES	14,711
---------------------------	---------------

13. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El Capital social suscrito es de \$5,000.00, todas las participaciones de la compañía son iguales, acumulativas e indivisibles con su valor nominal de \$1,00 cada una.

14. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de diciembre del 2016 CONGE S.A. generó Ingresos y Gastos en sus operaciones económicas:

INGRESOS	
Ingresos Ordinarios	
Ventas tarifa 12% IVA	669,615
TOTAL DE INGRESOS	669,615
COSTO DE VENTA	
Materia prima	463,337
OTROS GASTOS	164,947
GANANCIA O PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES	41,331
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	6,200
IMPUESTO A LA RENTA	6,445
Utilidad del Ejercicio	28,686

15. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2016 CONGE S.A. cuenta con un Capital social de \$5,000.00, todas las participaciones de la compañía son iguales, acumulativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

El Patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 Diciembre 2016 <u>(en dólares U.S.)</u>
SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	\$5,000
CAMBIOS DEL AÑO	\$28,686
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$33,686

16. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe, no existen eventos que en opinión de la Administración de la compañía afecten la presentación de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2016.