

# INGENIERIA Y SERVICIOS ELECTRICOS S.A. INGESELEC

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2012

### 1.- IDENTIFICACIÓN, DOMICILIO, CAPITAL SOCIAL, ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA Y ADMINISTRADORES:

#### a) Identificación.-

La compañía **INGENIERIA Y SERVICIOS ELECTRICOS S.A. INGESELEC**, se constituyó mediante escritura pública de la Notaría Cuarta del cantón Manta el 9 de Noviembre del 2011; fue aprobada por el Intendente de Compañías de Portoviejo mediante resolución N°SC.DIC.P.11.000692 de fecha 6 de Diciembre del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Manta a fojas 45 a 54 con el N°34, anotada en el repertorio 59 el 12 de Enero del 2012.

**b) Domicilio.-** El domicilio principal de la compañía es el cantón Manta, Provincia de Manabí, República del Ecuador.

#### c) Capital Social.-

Las siguientes personas se constituyeron con accionistas fundadoras y suscribieron el capital de **INGENIERIA Y SERVICIOS ELECTRICOS S.A. INGESELEC**:

NOMBRE DE ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL POR PAGAR	NUMERO DE ACCIONES
<b>MARIA BERNARDITA PISCO GILER</b>	<b>792,00</b>	<b>198,00</b>	<b>502,00</b>	<b>792</b>
<b>XAVIER ALEJANDRO VASQUEZ PISCO</b>	<b>8,00</b>	<b>2,00</b>	<b>6,00</b>	<b>8</b>

#### d) Actividad Económica.-

El objeto social principal de la compañía consiste en: Asesoramiento Técnico; Estudios y realización de proyectos industriales y eléctricos; elaboración de planos eléctricos; instalaciones eléctricas residenciales; montajes eléctricos, electromecánicos industriales en baja, media y alta tensión; mantenimiento preventivo y correctivo, adquisición de equipos industriales y de potencia; a la implementación, automatismo y control industrial, entre otras actividades.

#### e) Administradores

Con fecha 13 de Diciembre del 2011, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **INGENIERIA Y SERVICIOS ELECTRICOS S.A. INGESELEC**, designó a la señora María Bernardita Pisco Giler **GERENTE GENERAL** de la empresa por un periodo de DOS AÑOS y su nombramiento fue inscrito en el Registro Mercantil del cantón Manta el 29 de febrero del 2012.

Con fecha 13 de Diciembre del 2011, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **INGENIERIA Y SERVICIOS ELECTRICOS S.A. INGESELEC**, designó al señor Xavier Alejandro Vásquez Pisco **PRESIDENTE** de la empresa por un periodo de DOS AÑOS y su nombramiento fue inscrito en el Registro Mercantil del cantón Manta el 29 de febrero del 2012.

## 2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

#### (a) Base de Presentación.-

Los Estados Financieros adjuntos se preparan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador que corresponden a la Norma Internacional de Información Financiera para Medianas y Pequeñas Entidades NIIF PYMES, la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

El Sistema Contable actual que posee la Compañía cumple con los requisitos de la Ley de Propiedad intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

En la preparación y presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2012 la Gerencia de la Compañía ha observado el cumplimiento de las NIIFs vigentes en el Ecuador.

**(b) Uso de Estimaciones Contables.**

La presentación y Preparación de los Estados Financieros, siguiendo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, requiere que la Gerencia de la Compañía realice estimaciones que afectan las cifras reportadas de los activos y pasivos, de ingresos y gastos y efectuar la revelación de eventos significativos en las notas a los Estados Financieros.

Las estimaciones y juicios son continuamente evaluados y están basados en experiencias y otros factores, las cifras reales que resulten en el futuro podrían diferir de las cifras estimadas incluidas en los Estados Financieros,

**3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.-**

Al 31 de Diciembre tiene un saldo conformado por los siguientes rubros

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>Caja General</b>		6,74
Caja Chica Despachadores	<b>6,74</b>	
Banco de Machala	<b>65,30</b>	65,30
<b>TOTAL</b>		<b>72,04</b>

La Compañía mantiene cuenta corriente en el Banco de Machala donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. Estos fondos son de libre disponibilidad.

**4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-**

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre de la cuenta en mención, corresponde a cobros por efectivizar de varios clientes que al momento asumieron la responsabilidad por la venta a crédito de combustibles y por la cual se emitieron los respectivos comprobantes de ventas,, la provisión de las cuentas incobrables es calculada de acuerdo a las Normas de Régimen Tributario y se registra con cargo a los resultados en el ejercicio en la cual se determina la necesidad de dicha provisión.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
<b>Cientes Varios</b>		
Cientes	<b>3.737,59</b>	<b>3.737,59</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3.737,59</b>

**5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-**

Al 31 de Diciembre el saldo de Otras Cuentas por Cobrar consisten en:

DETALLE	VALORES
Cuentas por Cobrar a Accionistas	600,00
<b>TOTAL</b>	<b>600,00</b>

## 6.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

La cuenta Impuestos pagados por anticipados al 31 de Diciembre del 2012 comprende lo siguiente:

DETALLE	VALORES
Retención en la Fuente	56,48
<b>TOTAL</b>	<b>56,48</b>

## 7.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPOS.-

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2012 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo.

DETALLE	VALORES
Muebles y Enseres	51.92
<b>TOTAL</b>	<b>51,92</b>

Dado que el valor del activo no es considerable en el presente periodo, no se realizó la depreciación anual por lo que no se reconoce como gasto.

## 8.-DIFERIDOS.-

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2012 es como sigue

DETALLE	VALORES
Gastos de Constitución	800,00
<b>TOTAL</b>	<b>800,00</b>

## 9.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2012 la Cuenta por Pagar Proveedores tiene un saldo que se compone de la siguiente manera:

DETALLE	VALORES
Proveedores por Pagar	4.271,05
<b>TOTAL</b>	<b>4.271,05</b>

Estas obligaciones no generan intereses y están constituidas por facturas pendientes de cancelación a Proveedores locales por la adquisición de materiales, suministros y servicios necesarios para la actividad económica de la Compañía..

**10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-**Representa a las deudas por servicios básicos pendientes al 31 de diciembre del 2012.

DETALLE	VALORES
Otras cuentas por pagar	287,74
<b>TOTAL</b>	<b>287,74</b>

#### 11.- CAPITAL SOCIAL.-

Representa al Capital Social suscrito por los accionistas al momento de constituir la compañía

DETALLE	VALORES
Capital Social	800,00
<b>TOTAL.</b>	<b>800,00</b>

#### 12.- PERDIDA DEL EJERCICIO.-

Constituye el resultado obtenido por la empresa **INGENIERIA Y SERVICIOS ELECTRICOS S.A. INGESELEC** al finalizar el periodo 2012.

DETALLE	VALORES
Pérdida	( 40,76)
<b>TOTAL</b>	<b>(40,76)</b>

#### 13.- INGRESOS.-

Este rubro lo constituyen las ventas de combustibles y los intereses ganados por depósitos en cuenta corriente en el Banco del Pacífico.

DETALLE	VALORES
Ventas	5.868,34
<b>TOTAL</b>	<b>5.868,34</b>

#### 14.- COSTO DE VENTAS.-

Este rubro lo constituyen las compras efectuadas durante el periodo, y no quedó inventario final.

DETALLE	VALORES
Compras	2.997,30
<b>TOTAL</b>	<b>2.997,30</b>

**11.- GASTOS OPERACIONALES.-**

Este rubro lo constituyen los gastos administrativos y de ventas del periodo.

DETALLE	VALORES
Sueldos y demás remuneraciones	293,00
Arrendos	500,00
Publicidad	261,82
Suministros y Materiales	364,82
Intereses	44,18
Gastos de Gestión	1.468,98
<b>TOTAL</b>	<b>2.911,80</b>

TOTAL DE ACTIVOS                    \$5.318,03  
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO    \$5.318,03

  
SRA. BERNABITA PISCO GILER  
GERENTE GENERAL

  
ING. MARCELO VASQUEZ BRITO  
CONTADOR GENERAL