

NOTAS EXPLICATIVAS

2018

A LOS ESTADOS
FINANCIEROS DE:



1. Información General

HELP ENERGY CONSULTORES S.A. Es una empresa de responsabilidad Limitada con EXPEDIENTE: 61118, radicada en el Ecuador. Con RUC 1792369991001, con domicilio ubicado en la ciudad de Quito, Pablo Herrera OE4-131 y Álvarez del Corro.

Su actividad principal es ESTUDIOS ELECTRICOS ESPECIALIZADOS.

2. Bases de Elaboración y Políticas Contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas internacionales de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

La empresa de acuerdo a la resolución No. 06.q.ici.004 del 21 de agosto del 2006, adopto las normas internacionales de información financiera NIFF por lo que opto su transición en el periodo 2012.

3. Moneda funcional

Los estados financieros están expresados en dólares americanos (USD), que es la moneda en curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se encuentra los componentes del efectivo representado por medio de pago (cheques, transferencias) depósitos en los bancos como son: Banco del Pacifico, Banco Produbanco (Como se puede observar tenemos cheques girados y no cobrados en el Banco Produbanco por lo que el saldo es negativo ANEXO 1.1).

1.01.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.508,64
1.01.01.03	BANCO PACIFICO CTA AHORROS 1049372610	10.999,73
1.01.01.04	BANCO PRODUBANCO y PACIFICO	-9.491,09

ANEXO 2 ACTIVOS FINANCIEROS

La cuenta 1.01.02.01 consiste en una póliza de vencimiento a plazo fijo que se mantiene con la Aseguradora del Sur.

La cuenta 1.01.02.05.01 son los valores pendientes de cobro a proveedores (Anexo 2.1).

La cuenta 1.01.02.06.03 corresponde a la provisión del ejercicio fiscal 2016, en el ejercicio 2017 y 2018 no se aplica.

La cuenta 1.01.02.07.06 Anticipo dado a Proveedores (Anexo 2.2).

1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	131.045,91
1.01.02.01	ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIMIENTOS HASTA EL VENCIMIENTO	97.949,08
1.01.02.05.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	28.175,40
1.01.02.06.03	(PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES)	(1.790,79)
1.01.02.07.06	ANTICIPO DADO A PROVEEDORES	6.712,22

ANEXO 3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registra los valores inherentes a crédito tributario de impuesto a la renta 2017, IVA en Compras 12% del mes de diciembre 2018, Retención IVA 70% del mes de diciembre del 2018, Retención Fuente 2% Impuesto Renta 2018, créditos tributarios IVA 2018.

1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	30.183,98
1.01.05.01	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA 2017	4.558,16
1.01.05.04	IVA EN COMPRAS 12%	1.112,13
1.01.05.06	RETENCIÓN IVA 70%	919,80
1.01.05.09	RETENCION FUENTE 2% IMP. RENTA	3657,76
1.01.05.11	RETENCION FUENTE 10% IMP. RENTA	6.070,60
1.01.05.13	CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES IVA (617)	13.865,53

ANEXO 4 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En este grupo se ubica aquellos activos de los cuales se aspira obtener beneficios en el año 2018 no se adquirió ningún bien y se aplicó la respectiva depreciación.

1.02.01	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	15.529,27
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	10.530,00
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.892,74
1.02.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	13.766,29
1.02.01.12	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(18.644,91)

ANEXO 5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Son las obligaciones que se mantiene con los proveedores, en el 2018 no queda nada pendiente por pagar.

ANEXO 6 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Son las obligaciones que se mantiene con el Servicio de Rentas Internas, correspondiente al 25% del Impuesto a la Renta obtenido en el Ejercicio Fiscal 2018.

2.01.07.02.01	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	2.317,23
---------------	-------------------------------	----------

ANEXO 7 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

Son las obligaciones que se mantiene con los empleados, correspondiente al 15% participación trabajadores obtenido en el Ejercicio Fiscal 2018.

2.01.07.02.02	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	3.845,47
---------------	--------------------------------	----------

ANEXO 8 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBURATRIA

Son las obligaciones que se mantiene con el Servicio de Rentas Internas de diciembre 2018.

2.01.07.01.01	RETENCION FUENTE 1% POR PAGAR	7,36
2.01.07.01.02	RETENCIÓN FUENTE 2% POR PAGAR	85,74
2.01.07.01.04	RETENCIÓN FUENTE 10% POR PAGAR	411,80
2.01.07.01.06	IVA 12% VENTAS POR PAGAR	1.314,00
2.01.07.01.07	RETENCION IVA 30% POR PAGAR	0,36
2.01.07.01.09	RETENCIÓN IVA 100% POR PAGAR	1.008,60
2.01.07.01.12	TRANSACCIONES SIN RETENCIÓN FUENTE	4.426,41

ANEXO 9 OBLIGACIONES CON EL IESS

Son las obligaciones que se mantiene con el IESS correspondiente al pago de diciembre del 2017.

2.01.07.03.01	APORTES IESS POR PAGAR	874,50
---------------	------------------------	--------

ANEXO 10 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Son las obligaciones que se mantiene con los empleados.

2.01.07.04	POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	810,53
2.01.07.04.01	DECIMO TERCERO POR PAGAR	764,31
2.01.07.04.02	DECIMO CUARTO POR PAGAR	46,22

ANEXO 11 ANTICIPO CLIENTES LOCALES

Son las obligaciones que se mantiene la compañía (Anexo 11.1).

2.01.10.01	ANTICIPO CLIENTES LOCALES	4.500,00
------------	---------------------------	----------

ANEXO 12 PATRIMONIO NETO

Contiene todos los valore que conforman el patrimonio de la compañía.

La cuenta 3.01 Capital Social, incluye los aportes efectuados por los socios a la empresa, en la escritura pública de constitución o de modificación de estatuto.

HELP ENERGY CONSULTORES S. A.



La cuenta 3.04.01 Reserva Legal, incluye los importes acumulados que se generen por las apropiaciones de utilidades, derivadas del cumplimiento de disposiciones legales y que se destinan a fines específicos, en el caso de la empresa HELP ENERGY CONSULTORES S.A., la reserva legal es del 5% de las utilidades del ejercicio 2014.

La cuenta 3.04.02 Reserva Facultativa, incluye los importes acumulados que se generen por las apropiaciones de utilidades, en el caso de la empresa HELP ENERGY CONSULTORES S.A., la reserva facultativa es del 5% de las utilidades del ejercicio 2014.

La cuenta 306 Resultados Acumulados, incluyen las utilidades no distribuidas correspondientes del año fiscal 2013, 2014 es el valor de US 80.063,41, año 2015 de US 6.342,50, año 2016 de US 20.460,65 y año 2017 de US 2.745,54.

La utilidad del año fiscal 2018 corresponde a US 16.336,01.

3	PATRIMONIO NETO	\$ 133.520,67
3.01	CAPITAL	800,00
3.04.01	RESERVA LEGAL	15.196,50
3.04.02	RESERVA FACULTATIVA	7.598,26
3.06.01	RESULTADOS ACUMULADOS	80.063,41
3.06.04	GANANCIAS ACUMULADAS 2015	6.342,50
3.06.05	GANANCIAS ACUMULADAS 2016	20.460,65
3.06.06	GANANCIAS ACUMULADAS 2017	2.745,54
3.08	RESULTADOS DEL EJERCICIO	16.336,01

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas Netas

Incluye los ingresos por prestación de servicios derivados de la actividad principal de la empresa y los ingresos financieros del 2018.

4	INGRESOS	253.846,91
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS	253.681,76
4.03.02	INTERESES FINANCIEROS	165,15

GASTOS OPERACIONALES

Gastos Operacionales

Incluye los gastos directamente relacionados con la administración de la empresa, comercialización o venta.

6	GASTOS	228.210,42
6.01	GASTOS DE VENTA	101.599,82
6.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS	120.069,03

Resultado Bruto

La utilidad bruta del año fiscal 2018 corresponde a US 25.636,49 por lo que se procede a realizar la Conciliación Tributaria.

5. HECHOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía HELP ENERGY CONSULTORES S.A., mantendrá las políticas bajo las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERAS NIIF, La compañía presenta las partidas que conforman los estados financieros de acuerdo a la información recibida por la administración.

Adriana Lascano Velásquez
CONTADORA GENERAL
RUC 1712329976001

Anexo
1.1

CONCILIACION BANCARIA



Banco : Banco Produbanco
Ciudad Quito

Tipo de cuenta
Corriente 2000031891

Fecha de Corte en la que se
efectúa la conciliación 31/12/2018

Saldo según Estado Bancario	2.226,60																																										
Mas: Deposito en Transito																																											
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 30%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	Valor					0,00																																				
Concepto	Valor																																										
Menos: Cheques girados y entregados pero pendientes de cobro ante la entidad bancaria																																											
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 40%;">Beneficiario</th> <th style="width: 20%;">No. Cheque</th> <th style="width: 40%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>PEREZ PAREDES IVONNE</td><td>644</td><td>199,97</td></tr> <tr><td>PEREZ PAREDES IVONNE</td><td>645</td><td>5.715,62</td></tr> <tr><td>SALAZAR GABRIEL</td><td>648</td><td>102,28</td></tr> <tr><td>TANIA BLALCAZAR</td><td>652</td><td>659,70</td></tr> <tr><td>ZAMBRANO MARIA</td><td>654</td><td>145,96</td></tr> <tr><td>ROMERO ANA</td><td>659</td><td>424,32</td></tr> <tr><td>PEREZ PAREDES IVONNE</td><td>658</td><td>3.000,00</td></tr> <tr><td>CARRION HUGO</td><td>657</td><td>424,32</td></tr> <tr><td>FREIRE LUIS</td><td>656</td><td>607,50</td></tr> <tr><td>PEREZ PAREDES IVONNE</td><td>663</td><td>226,26</td></tr> <tr><td>CALDERON SEGUNDO</td><td>662</td><td>142,50</td></tr> <tr><td>SALAZAR GABRIEL</td><td>660</td><td>69,26</td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </tbody> </table>	Beneficiario	No. Cheque	Valor	PEREZ PAREDES IVONNE	644	199,97	PEREZ PAREDES IVONNE	645	5.715,62	SALAZAR GABRIEL	648	102,28	TANIA BLALCAZAR	652	659,70	ZAMBRANO MARIA	654	145,96	ROMERO ANA	659	424,32	PEREZ PAREDES IVONNE	658	3.000,00	CARRION HUGO	657	424,32	FREIRE LUIS	656	607,50	PEREZ PAREDES IVONNE	663	226,26	CALDERON SEGUNDO	662	142,50	SALAZAR GABRIEL	660	69,26				-11.717,69
Beneficiario	No. Cheque	Valor																																									
PEREZ PAREDES IVONNE	644	199,97																																									
PEREZ PAREDES IVONNE	645	5.715,62																																									
SALAZAR GABRIEL	648	102,28																																									
TANIA BLALCAZAR	652	659,70																																									
ZAMBRANO MARIA	654	145,96																																									
ROMERO ANA	659	424,32																																									
PEREZ PAREDES IVONNE	658	3.000,00																																									
CARRION HUGO	657	424,32																																									
FREIRE LUIS	656	607,50																																									
PEREZ PAREDES IVONNE	663	226,26																																									
CALDERON SEGUNDO	662	142,50																																									
SALAZAR GABRIEL	660	69,26																																									
SALDO TOTAL AL 31-12-2018	-9.491,09																																										
Saldo según Mayor de Bancos	-9.491,09																																										
Mas: Notas crédito bancarias que figuran en los extractos aumentando el saldo en extracto pero que todavía sehallan pendientes de registrar en la contabilidad																																											
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Concepto</th> <th style="width: 30%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	Valor					0,00																																				
Concepto	Valor																																										

HELP ENERGY CONSULTORES S. A.



Menos: Notas débito bancarias que figuran en los extractos disminuyendo el saldo en extracto pero que todavía sehallan pendientes de registrar en la contabilidad

Concepto	Valor
	0,00
SALDO TOTAL AL 31-12-2018	-9.491,09

HELP ENERGY CONSULTORES SA

ANEXO 2.1

CUENTA CONTABLE:							
CLIENTE:		00000015		ENERPETROL S.A.			
	VEND.	TIPO	No. DOCUM.	SERIE	FEC. EMISION	F. VENCIMIEN.	VALOR FACTURADO
	01	FC	000000439	001001	09/10/2018	10/12/2018	7.467,60
	01	FC	000000444	001001	19/11/2018	20/01/2019	7.467,60
	01	FC	000000451	001001	20/12/2019	21/02/2019	7.467,60
TOTAL ENERPETROL S.A.:							22.402,80
CUENTA CONTABLE:							
CLIENTE:		00000037		CHINA MACHINERY ENGINEERING CORPORATION			
	VEND.	TIPO	No. DOCUM.	SERIE	FEC. EMISION	F. VENCIMIEN.	VALOR FACTURADO
	01	FC	000000437	001001	21/09/2018	22/12/2018	750,00
TOTAL CHINA MACHINERY ENGINEERING CORPORATION:							750,00
CUENTA CONTABLE:							
CLIENTE:		00000038		CEIEC			
	VEND.	TIPO	No. DOCUM.	SERIE	FEC. EMISION	F. VENCIMIEN.	VALOR FACTURADO
	01	FC	000000445	001001	19/11/2018	20/01/2019	1.365,00
TOTAL CEIEC:							1.365,00
CUENTA CONTABLE:							
CLIENTE:		00000039		EMPRESA PUBLICA HIDROEQUINOCCIO EP			
	VEND.	TIPO	No. DOCUM.	SERIE	FEC. EMISION	F. VENCIMIEN.	VALOR FACTURADO
	01	FC	000000449	001001	12/12/2018	13/02/2019	3.657,60
TOTAL EMPRESA PUBLICA HIDROEQUINOCCIO EP:							3.657,60
TOTALES:							28.175,40

ANEXO 2.2

Anticipo Dado A Proveedores

NO CRUZADOS						
CUENTA CONTABLE:						
PROVEEDOR:		PR010015	LASCANO VELASQUEZ ADRIANA ALEXANDRA			
TIPO	N° ABONO	F. EMISION.	N° DOC.		TIPO	VALOR
AN	18000043	15/12/2018	180251	ANTICIPO HONORARIOS DE ENERO, FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2019		1.080,00
				SALDO AN N° 18000024:		1.080,00
CUENTA CONTABLE:						
PROVEEDOR:		PR010063	ABARROA CIA. LTDA.			
TIPO	N° ABONO	F. EMISION.	N° DOC.		TIPO	VALOR
AN	18000034	16/10/2018	180214	ANTICIPO 50% CNEL SANTO DOMINGO TOPOGRAFIA		4.006,50
				SALDO AN N° 18000034:		4.006,50
CUENTA CONTABLE:						
PROVEEDOR:		PR010075	SEGUNDO CALDERON			
TIPO	N° ABONO	F. EMISION.	N° DOC.		TIPO	VALOR
AN	1600001	01/01/2016	160001	ANTICIPO VARIOS TRABAJO 2016		1.625,72
				SALDO AN N° 18000001:		1.625,72
				TOTAL SALDO:		6.712,22

ANEXO 11.1

Anticipo Clientes

NO CRUZADOS						
CUENTA CONTABLE:						
PROVEEDOR:		CC000039	EMPRESA PUBLICA HIDROEQUINOCCIO EP			
TIPO	N° ABONO	F. EMISION.	N° DOC.			VALOR
AN	18000026	08/11/2018	180031	ANTICIPO 50% PROYECTO EL SALTO HIDROEQUINOCCIO		4.500,00
				SALDO AN N° 180031:		4.500,00