

**PROYECTOS E INGENIERIA PROING CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA**

PROYECTOS E INGENIERIA PROING CIA LTDA, Es una empresa ecuatoriana que fue constituida el día 03 de Octubre del 2006, cuyas actividades principales se orientan al desarrollo y ejecución de ingeniería.

En el transcurso del 2006 la empresa arranca con este proyecto el mismo que está siendo ejecutado en el día a día de la organización.

Tributariamente se identifica con el RUC No. 1792058317001

**2. PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la empresa en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdos a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

**a) BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES emitidas por el IASB y que ahora es la Fundación del Comité de Normas Internacionales de contabilidad (International Accounting Standards Committee Foundation, IASCF) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

**b) RAZONABILIDAD**

En consecuencia a lo expresado anteriormente la Gerencia ha llegado a la conclusión de que los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera, *rendimiento financiero y flujos de efectivo*. Y se ha cumplido con la aplicación de la NIIF para PYMES.



PROYECTOS E INGENIERIA PROING CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

**\*\* ACTIVO \*\***

**NOTA 1.- BANCOS**

Representa el dinero disponible que tiene la empresa depositado en bancos  
Detalle de las cuentas activas que tiene la empresa.

Banco	Cta. N°.
Pichincha	3348250704
Pichincha	2203069696

\* Ver Anexo Conciliaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2017

**NOTA 2.- CAJA CHICA**

Representa el dinero que dispone la empresa para gastos menores de las que son pagados en efectivo.

**Incluye:**

Caja Chica Matriz	* <u>200,00</u>
<b>SUMAN</b>	<b>200.00</b>

\* Los fondo está custodiado por Giovanna Guaman, el 1 de Octubre del 2017 para cubrir gastos menores a USD. 100,00

**NOTA 3 .- CARTERA**

Representa las cuentas por cobrar de clientes que tiene la empresa por la venta a crédito, mediante la emisión de una factura por la venta de equipo.

**Incluye:**

Clientes	<u>160.589.94</u>
<b>SUMAN</b>	<b>160.589,94</b>

**NOTA 4 .- INVENTARIOS**

Se refiere al inventario de mercadería disponible para la venta que está en las bodegas de la empresa. El inventario es valorado al precio promedio ponderado de acuerdo a las facturas de compras de los proveedores.

La persona responsable es el sr. Isaac Arias



La toma física se realizó el 31 de diciembre del 2017.

**Incluye:**

Inventarios	\$ <u>80.000,00</u>
<b>SUMAN</b>	<b>\$ 80.000,00</b>

**NOTA 5- PÓLIZAS DE SEGUROS**

Estos valores representan las pólizas de seguros que tiene la empresa para cubrir toda clase de eventos que pueda suceder como por ejemplo: Incendio, robo y asalto, Equipo Electrónico, Responsabilidad Civil, Vehicular y Accidentes personales.

<b>Incluye:</b>	<b>N°</b>
Póliza Incendio	8601
Póliza robo y asalto	7466
Póliza Equipo Electrónico	6815
Póliza Responsabilidad Civil	8086
Póliza Accidentes Personales	308158
Póliza Vehículo	1368604
Póliza Moto	1368604

**SUMAN \***

\* Ver anexo detallado de Pólizas

**NOTA 6 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Representan los valores que tiene la empresa a su favor en el Servicio de Rentas Internas, por concepto de retenciones en la fuente de clientes por la venta de productos ventas de años anteriores y que se van compensando año a año.

**Incluye:**

Crédito Tributario I/R año 2014,2015,2016 y 2017	\$ <u>13.358,42</u>
<b>SUMAN</b>	<b>\$ 13.358,42</b>

**NOTA 7.- ACTIVOS FIJOS**

Se refiere a los bienes con los que la empresa cuenta para poder realizar sus actividades normales. Los activos de la empresa son depreciados y valorados como lo señala la Ley de Régimen Tributario Interno, y representados según su histórico.

**Incluye:**

Muebles y Enseres	5.073,30
Equipo de Oficina	51.970,74
Equipo de Computación	17.790,99
Vehículo y Motos	23.971,34
(-) Depreciación Acumulada Activos Fijos	<u>-63159,98</u>
<b>SUMAN</b>	<b>35.646,39</b>

## \*\* PASIVO \*\*

### NOTA 8.- PROVEEDORES POR PAGAR LOCALES (Inventarios)

Estos valores representan las compras de inventario, que son para la venta.

Estos bienes incluyen: cables, canaletas, etc.

**Incluye:**

Yanez Avalos Cia. Ltda.	5.101,90
Inselec	804,46
Hightelecom	10.945,59
Caja Chica	70,31
Seguros Pichincha	108,25
Ortiz Andrea	147,00
Santos Christian	3.446,42
Coque Leonardo	1.979,80

TOTAL	<u>22.603,73</u>
-------	------------------

### NOTA 9.- PROVEEDORES POR PAGAR (Bienes y Servicios)

Incluyen los valores por obligaciones contraídas por la empresa por la adquisición de bienes y servicios, en este año no tenemos pendiente de pago.

### NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Estos valores representan a las ventas y retenciones que como agente tenemos que realizar en las adquisiciones de bienes y servicios.

**a) RETENCION EN LA FUENTE por pagar Diciembre**

**Incluye:**

1% Ret. Compras Varias (I.R.) 312,340,344	86,26
2% Red.Fin Servicios otras 07/08/23/41	68,61
1/1000% ret. Póliza 322	<u>929,59</u>
<b>SUMAN</b>	<b>1.084,46</b>

**b) IMPUESTO AL VALOR AGREGADO por pagar Diciembre**

**Incluye:**

12%ImpuestoIVA	5.641,38
Retención 30% IVA	3,54
Retención 70% IVA	17,93
Retención 100% IVA	1.115,51
Impuesto a Liquidar Próximo mes 485	<u>9.496,72</u>
<b>SUMAN</b>	<b>16.248,08</b>

### NOTA 11.- PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

En esta cuenta se refleja la obligación contraída con los empleados por concepto de Utilidades, en este año la empresa no obtuvo Utilidades.

**Incluye**

15% Participación Trabajadores	2.505,33
<b>SUMAN</b>	<u><b>2.505,33</b></u>



**NOTA 12.- PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES**

En esta cuenta se registra los valores por provisiones de beneficios sociales a los empleados que se realizan de forma mensual.

**Incluye:**

Décimo Tercero	706,66
Décimo Cuarto Quito	<u>1.875,00</u>
<b>SUMAN</b>	<b>2.581,66</b>

**NOTA 13.- INSTITUCION FINANCIERA**

Son valores registrados por consumo de la tarjeta de crédito Diners y Visa banco del Pichincha:

**Incluye:**

Diners Club	<u>25.173,27</u>
Visa	<u>269,71</u>
<b>SUMAN</b>	<b>25.442,98</b>

**\*\* PATRIMONIO \*\*****NOTA 14.- CAPITAL SOCIAL**

El capital de la compañía está formado por 600,00 participaciones de un una, representadas por un certificado de aportación correspondiente, de acuerdo con la Ley y los estos estatutos.

**Incluye:****SOCIOS**

Sr. Pablo Trujillo	50%
Sra. Janneth Manzano	<u>50%</u>
<b>SUMAN</b>	<b>100%</b>

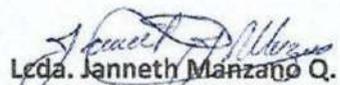
**NOTA 15.- RESERVAS****Incluye:**

RESERVAS LEGAL	
Reserva Legal	<u>300,00</u>
<b>SUMAN</b>	<b>300,00</b>

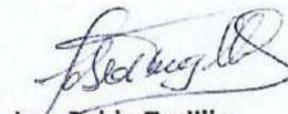
**NOTA 16.- UTILIDADES ACUMULADAS****Incluye:**

Perdida Acumuladas años anteriores 2007	-508,06
Utilidades Acumuladas años 2009	1.139,76
Utilidades Acumuladas años 2011	574,16
Utilidades Acumuladas años 2012	43.698,77
Utilidades Acumuladas años 2013	24.863,65
Utilidades Acumuladas años 2014	38.688,54
Perdida del años 2015	-485,40
Utilidades Acumuladas años 2016	3.159,76
Utilidades Acumuladas años 2017	<u>8.415,82</u>
<b>SUMAN</b>	<b>119.547,00</b>

Elaborado por

  
Lda. Janneth Manzano Q.  
CONTADORA GENERAL

Aprobado por

  
Ing. Pablo Trujillo  
Gerente General