

PROYECTOS E INGENIERIA PROING CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018

(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 2018

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>150,00</u>
SUMAN	150.00

* Los fondo está custodiado por Giovanna Guamán, 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>154.035,69</u>
SUMAN	154.035,69

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 2018.

Incluye:

Inventarios	\$ <u>29.058,09</u>
SUMAN	\$ 29.058,09

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.

Incluye:	N°
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 2016 y 2017	<u>\$ 6.328,01</u>
SUMAN	\$ 6.328,01

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	52.442,42
Equipo de Computación	30.990,99
Vehículo y Motos	23.971,34
(-) Depreciación Acumulada Activos Fijos	<u>-76.856,83</u>
SUMAN	35.621,22

** 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.	138.270
Redes	1.260,00
Comsadamtelco S.A.	650,46
Estructuras de Acero Esacero S.A.	17.56
Santos Christian	3.446,42
Coque Leonardo	<u>1.979,80</u>
SUMAN	22.603,73

NOTA 9.- PROVEEDORES POR PAGAR (Servicios)

Incluyen los valores por obligaciones contraídas por la empresa por la adquisición de bienes y servicios, en este año tenemos los siguientes pendientes de pago:

Incluye:

Liberty Seguros S.A.	-166,36
Quispe Jacome Luis	<u>780,79</u>
SUMAN	614,43

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	11,40
2% Red.Fin Servicios otras 07/08/23/41	<u>205,55</u>
SUMAN	1.084,46

b) IMPUESTO AL VALOR AGREGADO por pagar Diciembre

Incluye:

12%ImpuestoIVA	7.967,84
Retención 70% IVA	233,28
Impuesto a Liquidar Próximo mes 485	<u>7.970,90</u>
SUMAN	16.172,02

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	<u>9.355,45</u>
SUMAN	9.355,45

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	3.333,66
Décimo Cuarto Quito	<u>4.039,93</u>
SUMAN	7.373,59

NOTA 13.- INSTITUCION FINANCIERA

Son valores registrados por consumo Préstamo del Banco Pichincha , Tarjeta de crédito Diners y Visa banco del Pichincha:

Incluye:

Banco Pichincha	53.967,52
Diners Club	14.615,62
Visa	<u>475,04</u>
SUMAN	69.058,18

**** 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>
SUMAN	100%

NOTA 15.- RESERVAS**Incluye:**

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

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	8.415,82
Utilidades Acumuladas años 2018	<u>40814,76</u>
SUMAN	161.261,76

Nota 17.- DESAHUCIO

Este año 2018 se ha realizado el cálculo del Desahucio del personal vigente por lo que se procedió a registrarlo en un Gasto no Deducible por el valor de \$ 8.185,88 y esto nos generó un Activo Impuesto Diferido por el valor de \$ 1.080,89.

Elaborado por

**Lcda. Janneth Manzano Q.
CONTADORA GENERAL**

Aprobado por


**Ing. Pablo Trujillo
Gerente General**