

INDUTECNICA INDUSTRIAS Y SERVICIOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DÓLARES.

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía "INDUTECNICA INDUSTRIAS Y SERVICIOS CIA. LTDA.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 28 de noviembre de 1996 con la Resolución No. 3475 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 10 de enero de 1997, bajo la especie de Sociedad de Responsabilidad Limitada y con la denominación de ROMO ALMEIDA COMERCIO INTERNACIONAL CIA. LTDA. Con un capital de 5.000.000,00 de sucres; con fecha 20 de octubre de 2003 se aprobó la escritura de cambio de denominación a INDUTECNICA INDUSTRIAS Y SERVICIOS CIA LTDA. Y elevación de capital a US\$ 5.000.00

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 10 de enero de 1997, vence el 9 de enero del 2047.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "... Participar o como representante a través de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras en operaciones de exploración, perforación, producción, almacenamiento, industrialización, comercialización interna y externa de petróleo, gas y sus derivados; 2) prestar servicios de ingeniería y asesoramiento técnico, legal y económico al sector energético, esto es, petróleo y eléctrico, y proveer de insumos, materiales y equipos a personas naturales y jurídicas que intervengan en estas actividades; 3) comercializar, comprar, vender, arrendar bienes muebles e inmuebles, maquinaria, equipos, materiales y accesorios requeridos para la actividad hidrocarbúrfica, minera, metalmeccánica, eléctrica, agrícola, y petroquímica. etc..."

El capital suscrito inicial fue de cinco millones de sucres, dividido en cinco mil participaciones de mil sucres cada una, mismo que el 20 de octubre del dos mil tres se aumento a cinco mil dólares dividido en 5.000 participaciones con un valor nominal de 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente y el Gerente.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios, para un período de cinco años pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 25 de mayo del 2016.

B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa INDUTECNICA INDUSTRIAS Y SERVICIOS CIA LTDA., al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Ing. Segundo Rosalino Lozano Heredia

GERENTE GENERAL

Ing. Marco Daniel Romo Almeida

C.- NÓMINA DE LOS SOCIOS

Marco Daniel Romo Almeida	50.0%	2.500,00
Segundo Rosalino Lozano Heredia	25.0%	1.250,00
Ana Cristina Lozano Moreno	25.0%	<u>1.250,00</u>
TOTAL	100,00	\$ 5.000,00

D.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

D.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad proporcionando validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

D.2.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, en su año de transición

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple, con los requisitos de la práctica contable en general.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina GESTION, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

RETENCIONES EN LA FUENTE

La empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente, en compras y prestación de servicios varios. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos de impuestos con los registros mantenidos por la empresa con los anexos transaccionales.

E - ACTIVOS

E.1.- OTRAS PRACTICAS CONTABLES

E.1.1- CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

NOTA UNO

Bancos	10.637,17
TOTAL	10.637,17

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2012, los saldos de la Caja, las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas.

E.1.2.- CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

NOTA DOS

Cuentas por cobrar comerciales	7.068,00
Reserva incobrables	-0.00
Anticipo a Proveedores	216.187,00
Crédito Tributario IVA	2.557,77
Crédito Tributario Renta	3.932,81
TOTAL	229.745,58

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

RAZONABILIDAD DE LA PROVISIÓN DE INCOBRABLES

Provisión cuentas incobrables 2012	0,00
PROVISIÓN INCOBRABLES	0,00

- La provisión del 1% de incobrables acumula los valores provisionados sobre el valor de las cuentas pendientes por cobrar a diciembre del 2012.

E.1.3.- REALIZABLE

INVENTARIOS

Inventario de mercaderías	15.700,00
TOTAL REALIZABLE	15.700,00

- Los inventarios de mercaderías han sido comprobados permanentemente y representa el saldo extracontable a 31 de diciembre del 2012, así como el saldo de mercaderías en tránsito..

E.1.4.- ACTIVO INTANGIBLE

NOTA TRES

2012

Gastos de investigación y Exploración	22.135,81
Amortización acumulada	8.854,32
TOTAL	13.281,49

Corresponde al saldo por amortizar de los costos incurridos en la inversión para el equipamiento y montaje de la planta de galvanizado.

PASIVOS

E.1.5 PASIVO CORRIENTE

NOTA CUATRO

Cuentas por pagar Locales	20.788,12
Otras cuentas por pagar	2.617,46
Anticipo clientes	218.319,00
TOTAL	241.724,58

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a Obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios, anticipo clientes, los beneficios sociales acumulados por pagar, las retenciones en la fuente, retenciones de I.V.A. Y el impuesto a la renta generado al 31 de diciembre del 2012.

E.1.6.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

NOTA CINCO

Capital Social	5.000,00
Reserva Legal	499,47
Utilidad no distribuida	317,79
Resultado del ejercicio	-4.547,78
TOTAL	1.269,48

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los SOCIOS de la Empresa "INDUTECNICA INDUSTRIAS Y SERVICIOS CIA LTDA.":

E.1.7.- RESULTADO DEL EJERCICIO

C.3.10. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una pérdida por el valor neto de \$ 1.269,48

E.1.8.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de este informe, a criterio del Representante legal, la empresa no atraviesa por ningún evento que pueda tener efectos subsecuentes, sobre los estados financieros.

Elisang Novoa

CONTADORAS

Mat. 20.291