

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA, OBJETIVOS Y RÉGIMEN ADMINISTRATIVO**

Synergy Corporation Synergypro S.A., tiene su domicilio en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, Se constituyó Jurídicamente mediante resolución No. 4069, de 29 de septiembre del 2009 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 3293 de 8 de octubre del 2009.

Su funcionamiento se rige por las disposiciones señaladas en la Ley de la Superintendencia de Compañías de conformidad a las disposiciones legales.

#### **FINALIDAD**

De conformidad con el estatuto, son finalidades de la compañía:

Diseño, fiscalización, construcción y ejecución y venta de proyectos de vivienda para uso particular y/o comercial así la remodelación de edificios y viviendas de uso particular y/o comercial; Avalúos de bienes inmuebles, equipos y maquinarias, muebles y enseres de uso doméstico, comercial e industrial; Arriendo de bienes inmobiliarios, de menaje de casa, equipos eléctricos, equipos electrónicos, toda la línea blanca; Compraventa e importación de maquinarias, herramientas y toda clase de materiales para la construcción en general; Procesamiento y comercialización de productos alimenticios en restaurantes, locales de comida rápida, servicio de catering.....

#### **RÉGIMEN ADMINISTRATIVO**

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por:

- 1) Presidente
- 2) Gerente General.

### **NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **2.1 BASES PARA LA INFORMACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA**

Los registros contables y los Estados Financieros de Synergy Corporation Synergypro S.A., están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la unidad monetaria en curso legal de la República del Ecuador.

Los estados financieros son preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

La información contable y financiera se registra y presenta de acuerdo a un plan de cuentas adoptada por la compañía se procesa en un sistema contable computarizado, con enlace de datos que permite mantener la información contable actualizada y con respaldos de los procesos e informes en medios magnéticos.

La compañía prepara los estados financieros en forma anual, y los anexos correspondientes para a revelación de la información.

## 2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos se registran en el momento que se perciben en tanto los gastos se contabilizan por el método del efectivo.

## 2.3 ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición, las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que los gastos por mantenimientos y reparaciones menores se cargan directamente al gasto.

## 2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

De acuerdo a las disposiciones de la Ley Y Reglamento del Régimen Tributario Interno y como agente de retención del IVA y Retenciones en la Fuente, cumple con lo dispuesto en la normatividad vigente de forma mensual y anual.

## 2.5 BENEFICIOS LABORALES

La compañía cumple con las disposiciones legales del código laboral y reglamentación interna.

## NOTA 3. FONDOS DISPONIBLES

Nos indica el valor del efectivo y su equivalente, la composición del saldo al 31 de diciembre de 2012 es el siguiente:

DETALLE	USD	VALOR
BANCOS	1	19.599.52
<b>TOTAL</b>	<b>USD.</b>	<b>19.599.52</b>

**BANCOS:** comprende los valores disponibles que posee la cuenta Bancos al 31 de Diciembre de 2012; por depósitos realizados por la Compañía en la cuenta No. 3450766804 del Banco del Pichincha, la misma que registra el movimiento económico de la compañía.

#### NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados y otorgamiento de préstamos, son créditos a cargo de los clientes y otros deudores, que continuamente se convierten en valores disponibles. Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye.

DESCRIPCION	VALOR
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1 USD 13609.74
PROVISION INCOBRABLES	2 USD -27.67
IMPUESTOS FISCALES	3 USD 9434.37
<b>TOTAL</b>	<b>23116.54</b>

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.-** corresponde a los servicios prestados mensualmente por el giro propio de la compañía a 31 de diciembre de 2012.

**PORVISION CUENTAS INCOBRABLES.-** Corresponde al saldo de la provisión del 1% aplicada a las cuentas consideradas como incobrables.

**IMPUESTOS FISCALES.-** Corresponde al crédito tributario por impuesto a la renta e IVA que mantiene la empresa de años anteriores al igual que todas las retenciones de estos dos impuestos correspondientes al año 2012.

#### NOTA 5 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye las siguientes partidas:

DESCRIPCION	VALOR
EQUIPOS DE COMPUTACION	3 USD 939.43
DEP EQUIPOS DE COMPUTACION	4 USD -531.89
<b>TOTAL</b>	<b>407.54</b>

La compañía aplica los porcentajes de depreciación en los activos fijos de las Cuenta Equipos de Computación de conformidad con las disposiciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, así:

DETALLE	%
EQUIPOS DE COMPUTACION	33

## NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones originadas por compras de bienes y servicios realizadas a crédito.

Además incluyen valores adeudados a los accionistas por compra de bienes para la prestación de los servicios de la empresa canceladas con sus tarjetas de crédito personales.

Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye:

DETALLE		USD	VALOR
CUENTAS POR PAGAR 1	1	USD	13586.45
PROVEEDORES			
CUENTAS POR PAGAR 2	2	USD	6155.00
PABLO NAVARRO			
CUENTAS POR PAGAR 3	3	USD	16359.42
RODRIGO NAVARRO			
TOTAL			36090.87

**CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:** En esta cuenta se registra las cuentas por pagar a los proveedores de la compañía por las adquisiciones de bienes y servicios a crédito.

**CUENTAS POR PAGAR PABLO NAVARRO:** Se reflejan los valores prestados por el accionista para compra de bienes y servicios para la ejecución de las labores ordinarias de la empresa.

**CUENTAS POR PAGAR RODRIGO NAVARRO:** Se reflejan los valores prestados por el accionista para compra de bienes y servicios para la ejecución de las labores ordinarias de la empresa.

## NOTA 07. OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre de 2012, esta cuenta incluye:

DETALLE		USD	VALOR
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1	USD	897.20
IMPUESTOS POR PAGAR	2	USD	2306.83
PARTICIPACION TRABAJADORES 2012	3	USD	1639.18
TOTAL			4843.21

**BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR.-** Corresponde a los valores por pagar de los empleados de la compañía, de acuerdo a la normativa legal vigente.

**IMPUESTOS POR PAGAR.-** representa los impuestos fiscales generados y retenidos del Impuesto a la Renta

**PARTICIPACION TRABAJADORES 2012.-** Representa la parte del Patrimonio Social que ha tenido su origen en las ganancias de la compañía y que por ley debe ser entregada a los trabajadores de la misma.

**NOTA 08. PATRIMONIO**

<u>DETALLE</u>		<u>USD</u>	<u>VALOR</u>
CAPITAL SOCIAL	1	USD	800.00
UTILIDADES ACUMULADAS	2	USD	6048.66
PERDIDA DEL EJERCICIO 2011	3	USD	10036.96
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012	4	USD	5267.72
<b>TOTAL</b>			<b>2079.42</b>

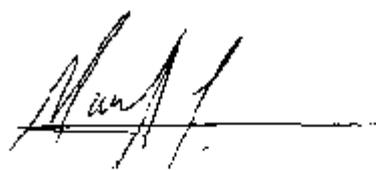
- 1) **CAPITAL SOCIAL.-** Esta cuenta corresponde a las aportaciones que realizan los socios al capital social de la compañía, fondos que no se puede retirar hasta liquidación.
- 2) **UTILIDADES ACUMULADAS.-** Corresponde a utilidades de años anteriores que no han sido distribuidas a los accionistas.
- 3) **PERDIDA DEL EJERCICIO 2011.-** Corresponde al resultado obtenido en el ejercicio fiscal 2011.
- 4) **UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012.-** Corresponden al resultado obtenido en el último ejercicio fiscal de la sociedad.

6

## NOTA 9 ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de Diciembre de 2012

DETALLE	USD	VALOR
VENTAS NETAS		124415.2
COSTO DE VENTAS		-61443.2
TOTAL INGRESOS		62971.9
SUELDOS Y SALARIOS		9600.0
APORTE AL IESS		1166.4
BENEFICIOS SOCIALES SOBRESUELDOS		29297.6
COMISIONES Y OTRAS REMUNERACIONES		
GASTO PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		150.0
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES		1690.6
COMBUSTIBLES		2453.9
SUMINISTROS Y MATERIALES		851.2
TRANSPORTE		372.6
INTERESES BANCARIOS		148.1
CUENTAS INCOBRABLES		27.6
ALIMENTACION		607.4
SERVICIOS BASICOS		1211.6
HONORARIOS		2657.0
GASTOS LEGALES Y NOTARIALES		240.9
SEGUROS Y REASEGUROS		1953.7
GASTOS DE GESTION		362.5
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		91.1
GASTOS DE VIAJE		503.3
DEPRECIACION ACTIVOS		313.1
OTROS SERVICIOS		288.8
AMORTIZACION PERDIDA AÑOS ANTERIORES		2379.2
TOTAL GASTOS		43635.2
UTILIDAD EJERCICIO 2012		8548.7



Rodrigo Navarro  
GERENTE GENERAL  
SYNERGY CORPORATION SYNERGYPRO SA