

**LA EMPRESA “XIAN ELECTRIC ENGINEERING CO., LTD.” NOTAS
EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE
TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

1.- Información General

La Empresa “XIAN ELECTRIC ENGINEERING CO., LTD.” Radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, en la Ciudad de Quito. Con fecha de inscripción en Octubre del 2012, dicha fecha registrada en el Registro único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Sus actividades principales son: Servicios generales de construcción de obras de Ingeniería Eléctrica.

2.- Bases de Elaboración

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y medianas empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentadas en unidades monetarias (dólares americanos), que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional.

1.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

En esta cuenta se encuentran los fondos con disponibilidad inmediata de la empresa, colocados en dos entidades financieras y en un fondo de caja general. La conformación de esta cuenta se detalla a continuación:

Caja General	80,44
Banco Pichincha	1.801,02
Banco del Pacífico	14.784.428,57
Total	14.786.310,03

2.- Activos Financieros

Esta cuenta está conformada por Cuentas por Cobrar Comerciales, y Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas. En la primera se encuentran valores de créditos otorgados a clientes para el normal desenvolvimiento de la entidad por un valor de \$ 19.913,29. A demás posee Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas por concepto de préstamos a socios de la empresa por un valor que asciende a \$ 39.661,33. Estos valores son plenamente cobrables por lo que no es necesario establecer una provisión para cuentas incobrables.

3.- Activos por Impuestos Corrientes

La conformación de esta cuenta tiene su origen por Créditos Tributarios que acumula la empresa durante todo el periodo contable respecto al Impuesto al Valor Agregado, además de las retenciones que le han realizado por el Impuesto a la Salida de Divisas, y las retenciones por Impuesto a la Renta.

4.- Otros Activos No Financieros

La empresa tiene el valor de \$ 15.000,00 por concepto de pago anticipado de arriendo de las oficinas de la entidad, y la respectiva garantía que exige el arrendador para la firma del contrato de arrendamiento.

5.- Cuentas por pagar proveedores

Esta cuenta tiene un saldo relacionado a deudas a corto plazo que la empresa mantiene con sus proveedores para el normal funcionamiento de la misma y que asciende a un valor de \$ 644,00.

6.- Obligaciones con la Administración Tributaria

La empresa posee retenciones por pagar que ha realizado en sus compras como agente de retención, con un valor de \$ 1.651,50 que corresponde a: Retenciones Impuesto a la Renta \$ 951.50 y Retenciones Impuesto Valor Agregado \$ 700.00.

7.- Anticipo clientes

Corresponde a un pasivo por ingreso diferido generado del anticipo del 50% del Proyecto con la Empresa Pública Estratégica Corporación Eléctrica del Ecuador EP (CELEC EP) que desarrollará la entidad a partir del año 2017. Este anticipo fue depositado por el contratante en la cuenta del Banco del Pacífico por el valor de \$ 14.783.433,22.

8.- Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre del 2016 comprenden 3000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$ 1,00 completamente desembolsado, emitido y en circulación.

9.- Resultados Acumulados

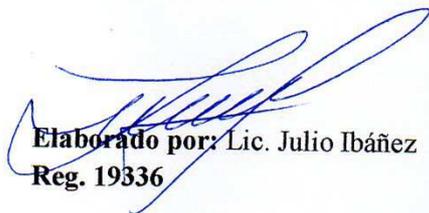
La empresa al 31 de diciembre 2016 tiene cuentas de ganancias y pérdidas de años anteriores. Las pérdidas acumuladas de \$ 23.564,79 generaron una deducción para la conciliación tributaria del año fiscal 2016 por concepto de amortización del 20%, por un valor de \$ 4712,96.

10.- Ingresos y Gastos

En el ejercicio fiscal año 2016 XIAN ELECTRIC ENGINEERING CO., LTD presentó movimientos por conceptos de reembolsos que asciende a un valor de \$ 845.895,90 y se realizaron gastos por un valor de \$ 722.495,09 generando una utilidad del ejercicio por un valor de \$ 123.400,81.

11.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 06 de Marzo del 2017.



Elaborado por: Lic. Julio Ibáñez
Reg. 19336