

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 por un valor de \$ 3.037,47.

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.- Cuentas por pagar casa matriz

Corresponde a un préstamo de \$ 80.000,00 que la casa matriz en China le otorgo para realizar gastos que ayudan a la operatividad normal de la empresa. Este valor es corriente ya que se cancelara dentro del periodo de un año.

7.- Obligaciones con la administración tributaria

AFE ASESORES SCC

ASESORAMIENTO CONTABLE FISCAL Y 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.

8.- Anticipo clientes corto plazo

Corresponde a un pasivo por ingreso diferido generado por un anticipo de 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 clasificado como pasivo corriente por el valor de \$ 7.391.716,61.

9.- Anticipo clientes largo plazo

Corresponde a la parte no corriente del anticipo del Proyecto con la Empresa Pública Estratégica Corporación Eléctrica del Ecuador EP (CELEC EP).

10.- 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.

11.- Resultados Acumulados

La empresa al 31 de diciembre 2016 tiene cuentas de ganancias y pérdidas de años anteriores como se detalla a continuación:

Perdida del ejercicio 2012	1.071,20
Perdida del ejercicio 2013	16.559,43
Perdida del ejercicio 2015	5.934,16
Total pérdidas acumuladas	23.564,79
Ganancia del ejercicio 2014	6.151.37

Av. Amazonas N38-42 y Villalengua Oficina 904 Edificio AMAZONAS 100 (Junto a la plataforma financiera)

Telf: 02 251 677 E-mail: afe.afe@gmx.es

AFE ASESORES SCC

ASESORAMIENTO CONTABLE FISCAL Y TRIBUTARIA

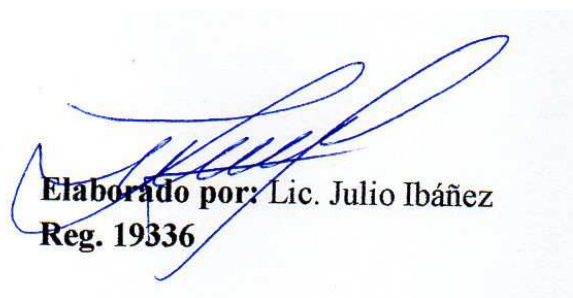
Las pérdidas acumuladas de \$ 23.564,79 tienen amortización por un valor de \$ 5.133,99 correspondiente al 25% de las utilidades del año 2016 más los gastos no deducibles.

12.- Ingresos y Gastos

En el ejercicio fiscal año 2016 Xian Electric Engineering Co., Ltd presentó movimientos por conceptos de ingresos que asciende a un valor de \$ 92.195,90 y se realizaron gastos por un valor de \$ 78.495,72 generando una utilidad bruta del ejercicio de \$ 13.700,18, y después de la conciliación tributaria resulta una utilidad neta del ejercicio de \$ 10.311,75 restando el impuesto a la renta de \$ 2.295,07 y el anticipo de impuesto a la renta por \$ 1.093,36.

11.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 10 de Julio del 2017.



Elaborado por: Lic. Julio Ibáñez
Reg. 19336

Av. Amazonas N38-42 y Villalengua Oficina 904 Edificio AMAZONAS 100 (Junto a la plataforma financiera)

Telf: 02 251 677 E-mail: afe.afe@gmx.es