

**"ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA."  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**1. INFORMACIÓN GENERAL  
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía "ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 22 de mayo de 2012, con la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.12.003197 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de diciembre de 2012, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de "ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA".

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 11 de diciembre de 2012, vence el 11 de diciembre del 2062.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "Venta al por mayor y menor de material eléctrico."

El capital suscrito es de \$ 450,00 cuatrocientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de cuatro años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2019.

**LA ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA**

La estructura orgánica de la empresa "ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA." al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

<b>PRESIDENTE</b>	Alba Magaly Chávez Aguirre
<b>GERENTE</b>	José Ramón Morales Barreto

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 6 de marzo del 2019.

### 1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Manuel Antonio Morales Barreto	45.55%	205,00
Alba Magaly Chávez Aguirre	42.22%	190,00
José Ramón Morales Barreto	12.23%	55,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 450,00</b>

## 2. ACTIVOS

### 2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-17
Bancos	11.739,36
<b>TOTAL</b>	<b>11.739,36</b>

➤ Corresponde a saldos de bancos de propiedad de la empresa.

### 2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-17
Cuentas por cobrar	9.184,33
Otras Cuentas por cobrar	900,00
Crédito Tributario IVA	0,00
Crédito Tributario Renta	2.019,51
<b>TOTAL</b>	<b>12.103,84</b>

- (a) Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- (b) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

### 2.3 INVENTARIOS

Los inventarios, es como sigue:

	31-dic-17
Inventario de Productos Terminados	50.593,80
<b>TOTAL</b>	<b>50.593,80</b>

Estos valores pertenecen al Inventario de productos terminados y mercadería en almacén.

### 2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-17
Muebles y enseres	190,00
Maquinaria y Equipo	3.178,40
Equipo de computo	4.185,60
Depreciaciones	-3.463,80
<b>TOTAL</b>	<b>4.090,20</b>

### PASIVO

#### 2.5 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-17
Cuentas por Pagar	35.745,53
Otras cuentas por pagar	1.032,74
No relacionados	1.511,74
Obligaciones con el IESS	618,55
Beneficios a empleados	1.596,86
Otras ctas por pagar no relacionadas	35.050,77
<b>TOTAL</b>	<b>75.556,19</b>

- Las Cuentas por pagar corresponden a pagos que tenemos que realizar a

nuestros proveedores.

- Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales y beneficios sociales de empleados así como también pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

## 2.6 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-17
Participación Trabajadores	330,84
<b>TOTAL</b>	<b>330,84</b>

## 2.7 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-17
Impuestos por pagar	774,95
<b>TOTAL</b>	<b>774,95</b>

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-17
Utilidad del ejercicio	2.205,61
(-) Participación trabajadores	330,84
(+) Gastos no deducibles	1.647,72
Utilidad Gravable	3.522,49
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	774,95
(-) Anticipo reducido	774,95
(-) Retenciones en la fuente	881,04
(-) Crédito Tributario	173,79
<b>SALDO A FAVOR</b>	<b>-1054,83</b>

### 2.8 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	31-dic-17
Jubilación Patronal	0,00
Desahucio	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

### 2.9. PATRIMONIO

**Capital Social:** El capital social autorizado consiste de 450 participaciones de US\$ 1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social de Cía. Ltda. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-17
Capital Social	450,00
Reserva Legal	315,40
Utilidades no distribuidas	0,00
Resultados del ejercicio	1.099,82
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.865,22</b>

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA."

### 2.10. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta de \$330,84 dólares.

### 2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-17
Ingresos Operacionales	211.846,95
Otros Ingresos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>211.846,95</b>

Los ingresos operacionales corresponden a la distribución y comercialización de material eléctrico y cualquier otra actividad a fin con la empresa.

## 2.12. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-17
Costos de Ventas	168.862,64
Gastos de Administración	40.778,70
<b>TOTAL</b>	<b>209.641,34</b>

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS  
CONTADOR GENERAL  
REG. 0.18881

*Pablo Puruncajas V.*  
CONTADOR GENERAL  
Reg. 0.18881