

RAIDEN POWER ECUADOR S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2017

1. Operaciones

RAIDENPOWER ECUADOR S.A., desarrolla sus actividades de venta la por mayor de equipos acumuladores y difusores de energía.

Las políticas contables están de acuerdo a las normadas por la Superintendencia de Compañías, y por consiguiente están de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados.

La contabilidad ofrece una información útil, confiable, y de fácil comprobación. Sus registros se llevan en Dólares Americanos, y los Estados Financieros han sido elaborados con uniformidad. La medición y reconocimiento de los ingresos, costos y gastos se lo hizo adoptando los principios contables adecuados.

Resumen de las principales políticas de contabilidad

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo a políticas emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES, que concuerdan con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) en los asuntos más importantes y en lo esencial con los Principios de Contabilidad de General Aceptación.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

(a) Base de presentación de los Estados Financieros

La Compañía prepara sus estados financieros sobre bases de acumulación de costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las transacciones. Además cumple con las regulaciones dispuestas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. El ejercicio económico comprende el período del 1º de enero al 31 de diciembre del 2017.



(b) Efectivos y Equivalentes

Se encuentran conformados por efectivo circulante mantenidos en fondos rotativos, así como dineros depositados en las cuentas bancarias.

(c) Ingresos y Costos por Ventas

Los ingresos corresponden a las ventas que se han realizado durante el año. Se registra en base a la emisión de las facturas de ventas a los clientes y a la ejecución del servicio

(d) Gastos

Los gastos se registran cuando se devengan

(e) Impuesto a la Renta

La tarifa del impuesto a la renta vigente para el ejercicio 2017 es del 22%.

(f) Negocio en Marcha

La Compañía ha mantenido su operación en el mercado, la consolidación de sus servicios, la depuración de su cartera, el cumplimiento de sus obligaciones con los proveedores, los índices de liquidez y solvencia, han sido factores para que la Compañía mantenga en marcha su actividad comercial.

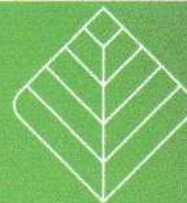
2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo se encontraba conformada de la siguiente manera:

10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</u>	dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	47,17
	Subtotal Caja	-	47,17
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha	41.155,65	3.081,74
	Banco de la Produccion	-	5.142,28
	Subtotal Bancos e Inversiones	41.155,65	8.224,02
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	41.155,65	8.271,19

3. Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2017, las Cuentas por Cobrar comerciales se formaban de la siguiente manera:

**10102 ACTIVOS FINANCIEROS**

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	21.089,35	8.128,00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	\$ -
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	399,00	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	21.488,35	8.128,00

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	(81,28)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	(81,28)

4. Servicios y Otros pagos Anticipados

Al 31 de Diciembre del 2017 las cuentas Servicios y Otros pagos Anticipados está conformada por:

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010403	Anticipo a Proveedores	-	5.072,00
1010404	Otros anticipos entregados	-	2.200,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	7.272,00

5. Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2017 las cuentas Activos por Impuestos corrientes está conformada por:

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	7.840,16	7.706,49
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.363,40	1.119,15
1010502	Crédito Tributario IR		71,83
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9.203,56	8.897,47

6. Otros Activos Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2017 las cuentas Otros Activos corrientes está conformada por:

**10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	8.513,06	8.513,06
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	8.513,06	8.513,06

7. Cuentas y Documentos por Pagar corrientes

Al 31 de Diciembre del 2017 las Cuentas y Documentos por Pagar registran los siguientes valores:

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	70.250,00	208,64
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	70.250,00	208,64

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	308,04	457,76
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1.291,57	1.290,53
2010703	Obligaciones con el IESS	133,50	259,20
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.000,00	1.194,01
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2.733,11	3.201,50

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	57,71	
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	57,71	-

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otros Pasivos Corrientes	213,90	35.044,64
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	213,90	35.044,64

8. Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2017, el Patrimonio de los Socios se conformaba de la siguiente manera:

**301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio Pedro Bustamante	267,00	267,00
	Socio Jose Bustamante	267,00	267,00
	Socio Pedro Ricaurte	266,00	266,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados		6.305,90
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	6.305,90

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-16

dic-17

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	6.305,90	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(4.560,24)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.305,90	(4.560,24)

9. Ingresos

Los ingresos que registra la Compañía en el ejercicio 2017, se conforma de la siguiente manera:

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	4.889,40
4102	Prestación de Servicios	162.808,73	53.513,02
410602	Otros Intereses Generados	-	
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	162.808,73	58.402,42

43 OTROS INGRESOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	56,75	24.924,88
43	TOTAL OTROS INGRESOS	56,75	24.924,88



10. Gastos

Los gastos son valorados y reconocidos a su causación de acuerdo a procedimientos de general aceptación contable, y se presentan de la siguiente manera:

5202 COSTOS Y GASTOS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	7.200,00	9.300,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.320,76	1.664,65
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	427,14	232,41
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	14.038,46	3.095,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	29.107,99	823,85
520209	Arrendamiento operativo		13.200,00
520212	Combustibles		89,94
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		104,50
520215	Transporte	20.940,72	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	18.210,18	229,18
520217	Gastos de viaje	33.051,84	6.723,66
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.228,34	885,54
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	852,91	489,27
520221	Depreciaciones:		-
52022101	Propiedades, planta y equipo		-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		81,28
520228	Otros gastos	25.912,04	49.426,37
	Subtotal Gastos de Administración	154.290,38	86.345,65
	Total Gastos de Venta y Administrativos	154.290,38	86.345,65

5203 GASTOS FINANCIEROS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		-
520302	Servicios Bancarios	977,63	251,36
5203	Total Gastos Financieros	977,63	251,36

11. Resultado del Ejercicio

El resultado obtenido por la operación del ejercicio 2017 registra una pérdida de \$(3269.71).



12. Cumplimiento Tributario

La Compañía presenta la declaración del Impuesto a la Renta puntualmente, donde constan todos los ingresos operacionales, otros ingresos, costos y gastos efectuados en ese período. Se efectúa el cálculo del 22% de Impuesto Renta vigente para el ejercicio, de igual manera se resta las retenciones efectuadas durante el 2017, como se demuestra a continuación

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-16

dic-17

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	1.291,57	1.290,53
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente		
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fisco	(1.363,40)	(1.119,15)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	(71,83)
855	Impuesto a pagar		99,55
856	Saldo a Favor	71,83	-

Lcda. Julieta Calvache C.
CONTADORA
Reg. CPA 17966

Ricaurte Pedro José
GERENTE GENERAL