

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Compañía de **PROELEC S.A.**, ubicada en la Ciudad de Guayaquil, Parroquia Tarqui y calle Av. Francisco De Orellana, la cual fue aprobada según Resolución de la Superintendencia de Compañía No. 176 de fecha 08 de enero de 2011 y número de Expediente 98339; la misma que fue inscrita en el Registro de la Propiedad Mercantil del cantón Guayaquil con fecha 10 de enero de 2011 y según número 480.

Es una sociedad anónima se dedica a toda clase de construcciones y montajes relativos a la ingeniería civil y electromecánica.

Sin embargo, vale mencionar la participación de sus accionistas en el aporte del capital inicial, el que fue suscrito en la suma de \$800.00 Dólares de los Estados Unidos de América y con un capital pagado del 25%, el cual se refleja en su balance de acuerdo a su estado.

Cabe indicar, además, que la Compañía durante este ejercicio económico no modificó su participación accionaria.

A continuación se mencionan las cuentas más significativas.

ACTIVOS: La empresa cuenta con un **activo** de 4278,59 USD (CUATRO MIL DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO CON CINCUENTA Y NUEVE CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el activo de la empresa son las siguientes:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	2568,41	Valor que se encuentra en las instituciones financieras al 31 de diciembre del 2015. Corresponde al Efectivo en 1118,88 y en el Banco Produbanco 1449,53
CLIENTES	112,00	Valores pendientes de cobro
INVENTARIO	553,00	Valor del inventario al 31 de diciembre del 2015.
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	77,47	Crédito tributario del impuesto a la renta para el año 2016.

PASIVOS: La empresa cuenta con un **pasivo** de 3738,50 USD (TRES MIL SETECIENTOS TREINTA Y OCHO CON CINCUENTA, CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el pasivo de la empresa son las siguientes:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1685,20	Valores pendientes de pago al 31 de diciembre del 2015, generado de los gastos generados.
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	23,31	Valore por pagar SRI por declaraciones del mes de diciembre del 2015.
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	2029,99	Valores a pagar Ab. Jorge Moreira por préstamo para pago de gastos varios.

PATRIMONIO: La empresa cuenta con un **patrimonio** de 540,09 USD (QUINIENTOS CUARENTA CON NUEVE CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el patrimonio de la empresa son las siguientes:

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2000,00	Capital con el que cuenta la Compañía el cual se encuentra cancelado en un 25%.
CAPITAL SUSCRITO Y NO PAGADO	1500,00	Valor pendiente por pagar de capital de la Compañía. Corresponde al 75% del total del capital.
RESERVA LEGAL	3,67	Corresponde a la reserva del año 2014. Cabe mencionar que a reserva del año 2015 es 0,34, el cual no se encuentra reflejado en la cuenta y se lo contabilizara para el período 2016.
GANANCIAS ACUMULADAS	32,99	Ganancia acumulada del año 2014 y la cual no se encuentra distribuida entre socios y accionistas.
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3,43	Valor de la utilidad correspondiente al ejercicio económico 2015. Es importante recalcar que el valor de la utilidad antes mencionada es la utilidad después del pago de impuestos a la renta.

INGRESOS: La empresa cuenta con un **ingreso** de 574,00 USD (QUINIENTOS SETENTA Y CUATRO CON CERO CENTAVOS, DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA).

Las cuentas que conforman el ingreso de la empresa son las siguientes:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	574,00	Ventas efectuadas en el año 2015.

COSTOS Y GASTOS: La empresa cuenta con un **costo** de 374,00 USD (TRESCIENTOS SETENTA Y CUATRO CON CERO CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA, Y con un **gasto** de 195,60 USD (CIENTO NOVENTA Y CINCO CON SESENTA CENTAVOS DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMÉRICA.

Las cuentas que conforman los gastos de la empresa son las siguientes:

COSTO	374,00	Conformado por compras por 927, quedando un Inventario Final de 553,00
OTROS GASTOS	149,29	Valor cancelado al SRI.
COMISIONES BANCARIAS	18,31	Comisiones debitados por las entidades bancarias por movimientos realizados.
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	3,00	Esta cuenta correspondiente al activo, se ajustó enviándola al gasto, ya que no se lo considero como crédito tributario en declaraciones SRI.
HONORARIOS PROFESIONALES	25,00	Valores pagados por Asesorías Legales.

La utilidad a distribuir a Socios y Accionistas del año 2015 es de 3,09.

Portoviejo, al 20 de marzo de 2016


 Ing. Mercedes Zambrano M.
 C.C.1312041682
 Contador CPA


 Mercedes Zambrano Merchán
 CONTADOR PÚBLICA AUTORIZADA
 RUC: 1312041682-001

