



SERVICIOSENER SOLUCIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.- Los estados financieros de la COMPAÑÍA SERVICIOSENER SOLUCIONES CIA. LTDA.™. Han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y de acuerdo a los principios de contabilidad.

2.- POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para el proceso contable, la compañía aplica el Manual de Procedimientos a nivel de documento fuente, registró oficial de libros y preparación de los documentos soporte y estados contables.

El reconocimiento de los ingreso de actividades ordinarias.- Ingresos que proceden de las Obras de Construcción y de los servicios de Consultoría prestados en las actividades de ingeniería eléctrica y electrónica.

VALUACIÓN

Los hechos económicos y financieros que se cuantifican se registran al gasto, conformado por la cantidad de dinero convenido, y los demás costos y gastos necesarios para poner los bienes en condiciones de utilización, así como los ajustes por diferencia en cambio sobre las obligaciones contraídas en la adquisición de los mismos.

CLASIFICACIÓN Y CONTABILIZACIÓN

La fuente del registro de los ingresos, obligaciones y demás resultados económicos están clasificados y contabilizados en forma ordenada para que puedan ser revisados.

UNIDAD DE MEDIDA

El dólar es la unidad monetaria de medida utilizada para valorar y registrar las operaciones económicas, financieras y patrimoniales de la compañía.

NOTAS ESPECÍFICAS

Los Estados Financieros de la Compañía se encuentran estructurados de la siguiente manera:

- 1.- ACTIVOS
- 2.- PASIVOS

Sucro e/ Imbabura y Quito
(Altos del Hostel San Luis)
Loja - Ecuador
(593) 7 2 583853
enersolucion@gmail.com



ENER SOLUCIONES
SOLUCIONES ENERGÉTICAS

- 3.- PATRIMONIO
- 4.- CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS (ingresos)
- 5.- CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORES (gastos)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Los estados financieros, son informes que utilizan las instituciones para informar de la situación económica y financiera y los cambios que experimenta la misma a una fecha o periodo determinado. Esta información es útil para los accionistas de la compañía. A continuación se detallan las cuentas que conforman el Balance:

ACTIVOS

Son los recursos disponibles que mantiene la compañía, comprendido por el efectivo, los depósitos en la Institución Financiera y los efectos de cobro inmediato por los servicios prestados por la compañía.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO.- Registra el valor de \$ 2138.63 que corresponden al efectivo que dispone la compañía en su Libreta de Ahorros.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA POR ANTICIPOS DE IMPUESTOS.- Reconoce el valor de \$ 317,23 Por Anticipo de Impuesto a la Renta, \$ 88,77 Crédito Tributario; \$ 68,60 por Retenciones Anticipadas de IVA y \$ 565,80 por Retenciones de Impuesto a la Renta .

MUEBLES Y ENSERES - MAQUINARIA Y EQUIPO- Reconoce el valor de \$ 520.18 por los muebles, equipos de oficina y equipo de computación que se mantiene en la Compañía.

PASIVOS

Son todas y cada una de la deudas y obligaciones contraídas por la compañía con terceros.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.- Agrupa los valores de Retenciones en la Fuente, Retenciones del IVA y Anticipo de Impuesto a la Renta por Pagar, valores que se cancelan en el próximo ejercicio económico.

CUENTAS POR PAGAR AL IESS.- Agrupa los valores pendientes de pago al IESS por concepto de Aportes Personal y Patronal así como de los Fondos de Reserva del mes anterior.

CUENTAS POR PAGAR SUELDOS.- Agrupa los valores pendientes de pago al personal correspondiente al mes de noviembre y diciembre del 2016



ENER SOLUCIONES
SOLUCIONES ENERGÉTICAS

PATRIMONIO

El Patrimonio registra el valor de \$ 2262.67 que constituye el capital suscrito y propio de la compañía por el valor de \$ 400,00, además se registra la utilidad acumulada del año anterior \$ 1.292,82 y el excedente del presente ejercicio \$ 569,85 de este excedente se cancela utilidades y el respectivo impuesto a la renta.

CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS

Registra todos los ingresos por concepto de obras realizadas por contratos de construcción, consultoría e instalaciones eléctricas, intereses bancarios, otros ingresos necesarios para cubrir los gastos de la compañía.

CUENTAS DE RESULTADOS DEUDOR

Comprenden todas las cuentas que representan gastos para el funcionamiento de la Compañía como son: Compras de materiales, Honorarios, mantenimiento y reparaciones, gastos de viaje, pago de sueldos, aportes al seguro, pago de décimos, depreciaciones, gastos de combustibles, gastos y comisiones financieras y demás rubros necesarios para el desempeño de las actividades de la compañía.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El Estado de Flujo del Efectivo proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo. En la Compañía se nos presenta una disminución de efectivo en el valor de \$ (20.858,98) por cuanto en el período 2015 quedaron varias cuentas por pagar las mismas que han sido canceladas en su totalidad en el año 2016.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El Estado de Cambios en el Patrimonio tiene como finalidad mostrar las variaciones que sufren los diferentes elementos que componen el Patrimonio, en un período determinado. En la Compañía se mantiene el capital de constitución y registra la utilidad acumulada del año anterior y el excedente generado en el presente año.

Sr. Jose Castillo.

GERENTE GENERAL

Dra. Mary Helena León Pérez

CONTADORA

SERVICIOS ENER SOLUCIONES CIA. LTDA.



RUC: 1191753565001

DIR: SUCRE 04-62
IMBABURA Y QUITO

Sucre e/ Imbabura y Quito
(Altos de Hostal San Luis)
Loja Ecuador

(593) 7 2 583853

enersolucion@gmail.com

www.enersolucion.com