



ENGYWORK CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

En la ciudad de Quito, el día de hoy 14 de abril del 2020, siendo las 18:00 horas pm, en las oficinas de la compañía ENGYWORK CIA. LTDA., ubicadas en la calle Inglaterra N30-116 y Cuero y Caicedo, encontrándose reunido el 100% del capital social conformado por los señores: MARCO ANTONIO RUIZ FLORES y MARÍA BELÉN LOPEZ CASTRO, quienes por unanimidad deciden instalarse en Junta Universal de Socios.

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA Y LA ACTIVIDAD ECONÓMICA

La compañía "ENGYWORK Cía. Ltda.", se constituyó por escritura pública el 23 de abril del 2014, con expediente N° 180351, domiciliada en la ciudad de Quito, cantón Quito y provincia de Pichincha, cuya actividad que realiza está controlada por la Superintendencia de Compañías, su accionar se rigen en las disposiciones de la Ley de Compañías, su Estatuto y Reglamento, así como las disposiciones administrativas internas.

1.1. OBJETIVO

El objetivo fundamental de la compañía es dedicarse exclusivamente a:

- a) Diseño para líneas de subtransmisión y transmisión eléctrica, tanto aéreas, subterráneas y submarinas.
- b) Diseño de subestaciones eléctricas y montaje electromecánico.
- c) Servicios de ingeniería para redes eléctricas en baja, media y alta tensión en sistemas monofásica y trifásica desde siete coma dos hasta mil kilovatios.
- d) Servicios de ingeniería para redes eléctricas de baja y media tensión en urbanizaciones, centros y cámaras de transformación eléctricas tanto aéreas como pre ensambladas.

1.2. PRINCIPIOS

En su funcionamiento la compañía y sus miembros aplican el principio de unidad como fundamento principal para un mejor desarrollo administrativo y económico de la empresa y sus socios.

1.3. ESTRUCTURA INTERNA

Su estructura interna se maneja de acuerdo a la Ley y el Orgánico Funcional, la máxima autoridad es la Asamblea o Junta General de Socios, donde participan todos sus socios y se toman las decisiones importantes para la empresa. La administración está bajo la dirección de su Presidente y Gerente respectivamente.

1.4. REGLAMENTOS

La compañía; aplica a más de su Estatuto su Reglamento Interno, lo que permite un buen funcionamiento de las actividades económicas y administrativas de sus accionistas como de la empresa.

NOTA 2. RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Engywork cuenta con un Manual de Normas, procedimientos, políticas administrativas y contables, los mismos que no han tenido variación por cuanto todas están aplicadas en base a las normas NIIF vigentes en el país.

2.1. BASES DE PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

2.1.1. MONEDA FUNCIONAL

Las cifras de los Estados Financieros y las notas están expresadas uniformemente en dólares de los Estados Unidos de América, moneda que se utiliza en la República de Ecuador legalmente.

2.1.2. ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros son preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, adoptadas en el Ecuador. Se aplica el plan de cuentas establecida por la Superintendencia de Compañías, por el periodo comprendido del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2019, sus cuentas fueron analizadas una por una y aprobadas por la Asamblea General Ordinaria el 14 de abril del 2020.

2.1.3. INVERSIONES FINANCIERAS

Las inversiones financieras constituyen reservas secundarias de liquidez por lo que la compañía no tiene inversiones financieras.

2.1.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Constituyen la compra de maquinaria y equipos informáticos para su utilización, los mismos que están al precio de costo de su valor original e incluye el desgaste físico por depreciación, se registra aplicando el método de línea recta, con los porcentajes de la Ley de Régimen Tributario Interno.

2.1.5. IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Las provisiones relativas a los impuestos, tasas y contribuciones fueron provisionados de acuerdo a los procedimientos legales.

2.1.6 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

Para el ejercicio fiscal 2019, la empresa cuenta con empleados bajo relación de dependencia, por lo tanto se provisionó el 15% de participación a trabajadores sobre las utilidades anuales.

NOTA 3. UNIFORMIDAD Y MATERIALIDAD EN LA PRESENTACIÓN

3.1. UNIFORMIDAD EN LA PRESENTACIÓN

Cuando se modifique la presentación o la clasificación de partidas de los Estados Financieros, la compañía reclasificará los importes a menos que resulte impracticable hacerlo. En caso de que los importes se reclasifiquen la empresa revelará lo siguiente:

1. Naturaleza de la reclasificación
2. El importe de cada partida o grupo de partidas que se han reclasificado
3. La razón de la reclasificación

NOTA 4. PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 4. PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se presentará el conjunto de los Estados Financieros en el siguiente orden:

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Resultado Integral
3. Estado de cambios en el patrimonio
4. Estado de Flujo de Efectivo
5. Notas aclaratorias

NOTA 5. FONDOS DISPONIBLES

5.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Los valores disponibles en efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre del 2019 que posee la empresa se presentan así:

EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	2018	2019
CAJA – BANCOS	20.928,44	11.000,57
TOTAL	20.928,44	11.000,57

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

Su composición al 31 de diciembre 2019, es la siguiente:

CUENTAS POR COBRAR	2018	2019
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR	9.033,00	38.107,74
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.000,00	5.944,17
TOTAL	26.033,00	44.051,91

6.1. CREDITO FISCAL

Son los valores que la empresa tiene a su favor por diferentes conceptos, ante la administración tributaria:

CREDITO FISCAL	2018	2019
CREDITO TRIBUTARIO IVA	394,18	7.795,15
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO RENTA	951,02	696,57
TOTAL	1.345,20	8.491,72

NOTA 7. INVENTARIOS

Su composición al 31 de diciembre 2019, es la siguiente:

REALIZABLE	2018	2019
INVENTARIOS	21.797,66	124.625,75
TOTAL	21.797,66	124.625,75

NOTA 8. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Su composición al 31 de diciembre 2019, es la siguiente:

OTROS ACTIVOS	2018	2019
ANTICIPOS A PROVEEDORES	12.837,50	0,00
TOTAL	12.837,50	0,00

NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Los saldos de los bienes muebles que prestan servicio a la compañía su estructura al 31 de diciembre del 2019, es la siguiente:

ACTIVOS FIJOS	2018	2019
MAQUINARIA Y EQUIPO	22.000,00	37.740,00
EQUIPO DE COMPUTO	7.210,29	8.351,45
DEPRECIACION ACUMULADA	-7.167,46	-12.392,41
TOTAL	22.042,83	33.699,04

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

Está constituido por los pagos a diferentes proveedores, las obligaciones laborales y obligaciones tributarias se compone de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR	2018	2019
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES, CLIENTES, EMPLEADOS Y TRIBUTARIOS	4.332,80	29.618,05
TOTAL	22.042,83	29.618,05

NOTA 11. ANTICIPO DE CLIENTES

ANTICIPO DE CLIENTES	2018	2019
ANTICIPO DE CLIENTES	86.000,00	158.129,80
TOTAL	86.000,00	158.129,80

NOTA 12. PATRIMONIO

Las cuentas Patrimoniales de la Compañía al 31 de diciembre del 2019, se presentan con los siguientes valores contables.

PATRIMONIO	2018	2019
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO – PATRIMONIO DE RESERVA LEGAL – PATRIMONIO DE ACUMULACION Y PATRIMONIO DE RESULTADOS	14.651,83	27.767,13
TOTAL	14.651,83	27.767,13

12.1. PATRIMONIO DE APORTACION

CAPITAL SOCIAL. Al 31 de diciembre del 2019, el capital suscrito y pagado autorizado se encuentra conformado por 400 acciones ordinarias y nominativas de \$1 cada una.

12.2. PATRIMONIO DE RESERVAS

RESERVA LEGAL 10%

QUITO

Av. Inglaterra N130-116 y Cuero y Caicedo

Teléfono 0967597736

Correo: gerencia.engywork@gmail.com

De acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de compañías en el Art. 297, de la utilidad líquida anual se tomará un porcentaje no menor al diez por ciento para el fondo de Reserva Legal. La compañía por el año 2019, registra el valor acumulado de \$ 1.030,90 dólares.

12.3. PATRIMONIO DE ACUMULACION

Está formado por las utilidades y pérdidas generadas durante los ejercicios económicos al 31 de diciembre del 2018 y suma \$ 10.126,18 dólares.

12.4. CAPITAL DE RESULTADOS

Es la utilidad del ejercicio actual 2019 por \$15.394,46 dólares.

NOTA 13. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y COSTOS

La compañía para mantener su operatividad se imputa en función del principio contable devengo, en cuanto a sus ingresos, son todos aquellos realizados por su objeto de constitución.

Los costos y gastos que se reconocen son inherentes a la actividad de servicios que provee la empresa.

13.1. INGRESOS

Los ingresos surgen en el curso de las actividades ordinarias de la Compañía, son reconocidos cuando su importe puede medirse con fiabilidad; es probable que la entidad reciba beneficios económicos asociados con la transacción; y los costos incurridos o por incurrir en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Están conformados por:

Prestación de servicios. - en este grupo contable se registran las ventas de SERVICIO DE DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN PARA LÍNEAS DE SUBTRANSMISIÓN Y TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, TANTO AÉREAS, SUBTERRÁNEAS Y SUBMARINAS. Se miden considerando el grado de terminación de la prestación del servicio al final del período sobre el que se informa.

13.2. COSTOS Y GASTOS

En este grupo contable se registran todos aquellos gastos operacionales incurridos para la generación de ingresos de actividades ordinarias; además se registran los gastos administrativos que corresponden a empleados, servicios profesionales, intereses financieros, mantenimientos, suministros, gestión, impuestos, IVA, y servicios públicos que surgen en las actividades ordinarias de la Compañía.

INGRESOS	(196.018,00)
COSTOS Y GASTOS	
GASTOS OPERATIVOS	150.621,29

QUITO

Av. Inglaterra N130-116 y Cuero y Caicedo

Teléfono 0967597736

Correo: gerencia.engywork@gmail.com

GASTOS ADMINISTRATIVOS	29.775,89
GASTOS FINANCIEROS	225,38
OTROS	<u>0,98</u>
UTILIDAD ANTES IMPTOS	(15.394,46)

Esta es la realidad de nuestra compañía, se ha realizado el mejor de los esfuerzos para dar la operatividad lo que se refleja y consta en el estado de Resultado Integral, lo mismo se hace constar en las notas aclaratorias y no tienen observaciones, se toma los votos correspondientes y queda aprobado el balance.

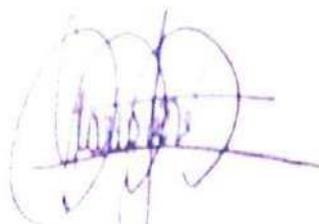
Concluida la Junta Universal Ordinaria de Socios y no habiendo nada más que tratar, de conformidad con el Art. 238 de la Ley de Compañías, se concede un receso de 15 minutos para la redacción del acta. Para constancia firman los accionistas de la Compañía siendo las 21:00 horas y agotado que fue el Orden del día, la Presidencia da por clausurada la sesión.



María Belén López Castro
SECRETARIA
C.I.: 172363454-7



Marco Antonio Ruiz Flores
PRESIDENTE
C.I.:171467652-3



Ing. CPA María José Vinueza Molina
RUC: 1718916644001
REGISTRO SENESCYT 1002-15-1348480

QUITO

Av. Inglaterra N130-116 y Cuero y Caicedo
Teléfono 0967597736
Correo: gerencia.engywork@gmail.com