

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
“ENERGY CONSULTING AND TECHNICAL SERVICES ENERGYSUPPLY S.A.”
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADAS EN U.S. DÓLARES)

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

Nombre ENERGY CONSULTING AND TECHNICAL SERVICES ENERGYSUPPLY S.A
RUC 1792587646001
Domicilio Cumbaya, Calle Huaorani S11-227
Forma Legal Sociedad Anónima

NOTA 2. OPERACIONES

Las operaciones se desarrollan regidas por las disposiciones señaladas en la Ley de Compañías y demás leyes vigentes en el país.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

Las políticas de Contabilidad más importantes se resumen a continuación:

a. Base de Presentación

ENERGYSUPPLY S.A., registra las operaciones que se realiza y prepara el Balance General y Estado de Resultados Integrales de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA y las Normas de Contabilidad vigente.

Adicionalmente, debo indicar que los estados financieros de la compañía fueron evaluados, observando lo dispuesto en las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs.

b. Ingresos y Gastos

El método de contabilidad utilizado para los ingresos y gastos es del devengado, es decir, que los ingresos se registra cuando se genera el derecho al cobro y los gastos cuando se incurre en la obligación de pago por la Recepción de bienes y servicios.

c. Impuesto a la Renta

De acuerdo a los establecido en el artículo 37 de la Ley de Régimen Interno, las Sociedad constituidas en Ecuador que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y dos por ciento (22%) su base imponible, del período comprendido entre el 1ro. De enero y el 31 de diciembre del 2015.

d. Sistema Computarizado

El Software utilizado por la compañía ENERGYSYPPPLY S.A., es el sistema MICROSYSTEM, posee el módulo de:

No. Nombre del Módulo

1	Contabilidad
2	Compras

3	Ventas
4	Cuentas por Cobrar
5	Cuentas por Pagar

NOTA 5. EFECTIVO

Un resumen del efectivo es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja General		
Caja Chica Valores En Cta. Cte.	-	
Banco Pichincha	33.761,91	31.848,30
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	33.761,91	31.848,30

NOTA 6. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados-Locales	42.611,65	
Cuentas por Cobrar Relacionados -Del Exterior	-	
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	-	28.382,35
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior	-	
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	42.611,65	28.382,35

NOTA 7. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Mercadería en Transito	3.329,15	37.265,90
Inventario de Materia Prima no para la construcción	-	-
Inventario de Productos en Proceso	-	-

Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	32.384,34	21.998,02
Inventario de Suministros y Materiales	-	-
Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción	-	-
Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta	-	-
Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta	-	-
TOTAL INVENTARIOS	35.713,49	59.263,92

NOTA 8. ASPECTOS TRIBUTARIOS

El 20 de mayo del 2016, se emitió la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad ciudadana para la Reconstrucción y reactividad de las zonas afectadas por el terremoto del 16 de abril del 2016, a continuación se detallan los aspectos más importantes de la mencionada Ley:

- Incremento de la tarifa del IVA AL 14% por el periodo de un año, mismo que terminó en mayo del 2017.

NOTA 9. PATRIMONIO

Capital social.-

El capital suscrito y pagado es de \$800.00

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Maricela Sánchez	780,00	780,00
Rosa Reyes	20,00	20,00
	-	-
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

Reserva Legal.-

La ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados acumulados.-

Un resumen de los resultados acumulados es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva de capital	-	-
Reserva por Donaciones	-	-
Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)	-	-
Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC	-	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	9.738,93	9.337,11
(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-	-
Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	-	-
Utilidad del ejercicio	10.998,64	401,82
(-) Pérdidas del ejercicio	-	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	20.737,57	9.738,93

NOTA 14. INGRESOS

Un ingreso de los ingresos de la Compañía es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
Gravadas con tarifa de IVA-NETO	213.188,29	68.668,60
Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto	-	-
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	213.188,29	68.668,60

NOTA 15. GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos por su naturaleza es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(+/-) Ajustes	-	-
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	23.411,20	6.000,00
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	7.617,03	1.460,17
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.936,10	729,00
Honorarios, profesionales y dietas	11.834,98	1.943,37
Desahucio	560,66	125,00
Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	144,10	-
Provisiones-Otros	43,47	-
Promoción y publicidad	46,01	-
Transporte	15.465,28	1.617,17
Consumo de combustible y lubricantes	1.227,47	871,54
Gastos de viaje	4.119,14	3.327,03
Gastos de gestión	2.300,13	801,95
Suministros herramientas materiales y repuestos	689,89	315,56
Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
Mantenimiento y reparaciones	10.328,47	2.139,12
Mermas	-	-
Seguros y reaseguros primas y cesiones	1.860,17	1.877,27
Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
Impuestos contribuciones y otros	564,11	115,64
IVA que se carga al costo o gasto	4,80	-
Servicios públicos	677,39	95,00
Pérdidas por siniestros	-	-
Otros	564,33	5.148,08
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	85.394,73	26.565,90

NOTA 16. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

NOTA 17. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los accionistas sin modificaciones.

Atentamente

Jessica Ayala
CONTADOR