

INGENIEROS CONSTRUCTORES ELECTRICOS VILLACRES & VILLACRES "ICEV & V" CIA. LTDA.

QUITO – ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1/2

INGENIEROS CONSTRUCTORES ELECTRICOS VILLACRES & VILLACRES "ICEB & V" Cia. Ltda., es una Compañía que realiza actividades de operación de instalaciones de generación de energía eléctrica por diversos medios, térmica, nuclear, hidroeléctrica, solar, mareal y de otros tipos, constituida en sociedad limitada con dirección domiciliaria en la Provincia de Pichincha en el Cantón Quito, en el Barrio La Gasca, Calle Pasaje Silvestre Proaño, junto al supermercado La Granja.

Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas aplicables en el Ecuador con fecha 12 de enero del año 2011, de la Superintendencia de Compañías mediante resolución N°. SC.Q.ICL CPAIFRS 11.01.

La preparación de los Estados Financieros en cumplimiento con las NIIF adoptadas requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También requiere que la administración de la Compañía ejerza su juicio al aplicar las políticas contables de la Compañía. Las áreas en las que se han efectuado juicios y estimaciones significativas en la preparación de los Estados Financieros.

Durante el ejercicio económico no se presentaron limitaciones de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

2 POLÍTICAS Y BASES CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Empresa observa Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, establecidos en la normatividad expedida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.-Para propósitos de presentación de Estados de Flujo del Efectivo, las inversiones temporales se consideran equivalentes de efectivo con código 10101, dado que se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para el desarrollo de sus operaciones regulares y que no está restringido su uso.

En esta cuenta se encuentra el dinero manejado en cuenta caja y bancos (debidamente respaldado por el Estado de Cuenta) que se recaudó por concepto de Ingresos de Actividades Ordinarias, al término del ejercicio económico 2016 la cuenta tuvo un valor de \$27.612,82 USD.

NOTA 2

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Esta cuenta representa los activos que posee la Cia., misma que cuenta con los siguientes activos Muebles y Enseres valuados en \$1.044,09 USD, Vehículos Equipo de Transporte valuados en \$12.000,00 USD, por lo tanto la Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres en (\$104,41 USD), Depreciación Acumulada de Vehículos en (\$2.400,00 USD). Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de Propiedad Planta y Equipo es de \$10.539,68 USD.

NOTA 3

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR.- Esta cuenta está representada por las obligaciones que la Cia. ha adquirido. El valor de esta cuenta al 31 de diciembre del 2016 es de \$1.207,37 USD.

INGENIEROS CONSTRUCTORES ELECTRICOS VILLACRES & VILLACRES "ICEV & V" CIA. LTDA.

QUITO – ECUADOR

NOTA 4

2/2

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.- Esta cuenta representan las obligaciones a largo plazo que la compañía mantiene. Al 31 de diciembre del año 2016 esta cuenta arrojo un saldo de \$18.000,00 USD.

NOTA 5

ANTICIPOS CLIENTES.- Esta cuenta representa los anticipos generados por los clientes frecuentes a quien la compañía presta sus servicios, al 31 de diciembre el valor de esta cuenta es de \$17713.39 UDS.

NOTA 6

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO.- El capital suscrito que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2016 se mantiene por un valor de \$ 500,00 USD.

NOTA 6

RESERVA LEGAL.-La Reserva Legal es un ahorro que realiza la Cía. con el fin de aumentar su patrimonio, al término del 31 de diciembre del 2016 tiene un valor de \$181,17 USD.

NOTA 7

GANANCIAS ACUMULADAS.-Esta cuenta está representada la acumulación de las utilidades de año, al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta tuvo un saldo de \$1.630,57 USD.

NOTA 8

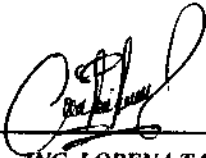
UTILIDAD DEL EJERCICIO.-Esta cuenta refleja la ganancia neta que la empresa obtuvo en el ejercicio económico, por un valor de \$26.30 USD.

NOTA 9

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.-Esta cuenta está representada por los ingresos de actividades ordinarias que se generaron por la prestación de bienes y servicios, aportes de los socios que generó la Cía. Para el año 2016 los ingresos ascendieron a \$153.522,10 USD.

NOTA 10

COSTOS Y GASTOS.-En esta cuenta se registran los egresos que la Cía. generó durante el periodo económico 2016 como sueldos, salarios, aportes al IESS, beneficios sociales, compras netas, honorarios, comisiones, mantenimiento, impuestos, contribuciones, gasto de combustible, publicidad, lubricantes, transporte, gastos de gestión, servicios básicos, gastos financieros, gasto depreciación y otros gastos, dando un total de egresos de \$153.262,80 USD.



ING. LORENA TAPIA
CONTADORA