

INTELECTRIK C.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018
(Expresadas en dólares americanos)

NOTA 1 – OPERACIONES Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

INTELECTRIK C.LTDA es una Compañía constituida al amparo de las Leyes ecuatoriana, el objeto principal de la compañía es el de la elaboración y realización de proyectos de ingeniería eléctrica y electrónica.

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento a la resolución No 08.G.DSC.010, del 20 de noviembre del 2008 emitida por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, que estableció la aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

b) Unidad monetaria

Los registros contables y estados financieros de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda de curso legal adoptada por el Ecuador en marzo del año 2000.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo considera como equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos.

d) Reconocimiento de ingresos y gastos

El ingreso se reconoce una vez emitida la factura, devoluciones, descuentos, bonificaciones realizadas antes y después de entregados el bien. Los gastos se reconocen cuando se conocen

e) Participación de los empleados y trabajadores en las utilidades

Las disposiciones laborales vigentes establecen que los empleados y trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades del año, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

f) Impuesto a la renta

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto del 22% aplicable a las utilidades gravables del año 2018 y se carga a los resultados.

g) Utilidad por participación

La utilidad por participación ordinaria se calculará considerando el promedio ponderado de participaciones en circulación durante el año.

h) Uso de estimados

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la Administración de la Compañía realice estimaciones y supuestos que afectan los saldos reportados de activos y pasivos y revelación de contingentes a la fecha de los estados financieros. Los resultados reales podrían eventualmente diferir de las estimaciones realizadas y estas diferencias podrían ser significativas.

NOTA 2 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

(US\$ dólares)

BANCO PICHINCHA	396.16
	<u>396.16</u>

NOTA 3 – CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas y documentos por cobrar al 31 de Diciembre de 2018 es el siguiente:

	(US\$ dólares)
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS	195.80
TOTAL	195.80

NOTA 4 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de esta cuenta es como sigue:

	(US\$ dólares)
RETENCIONES DE CLIENTES POR RENTA	88.38
TOTAL	88.38

NOTA 5 – ACTIVOS FIJOS

Los los activos fijos al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

	(US\$ dólares)
EQUIPOS DE COMPUTACION	885.62
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-295.18
TOTAL	590.44

NOTA 6 – ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

En cumplimiento a la aplicación de las NIIF se generó la cuenta por Impuestos Diferidos la misma que se devengará en los siguientes períodos

	(US\$ dólares)
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	163.75
TOTAL	163.75

NOTA 7 – CUENTAS Y DOC. POR PAGAR CORRIENTES

Las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

	(US\$ dólares)
OBLIGACIONES POR PAGAR	464.82
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	415.61
CON EL IESS	413.10
BENEFICIOS EMPLEADOS	282.81
TOTAL	1,576.34

NOTA 8 – PATRIMONIO LISTADO ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2018 el capital social de la compañía es de US\$ 400 dividido en 400 participaciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una. El detalle de los socios de la compañía con su porcentaje de participación en el capital social es como sigue:

SOCIOS	VALOR	PORCENTAJE
GANAN GAINZA ANDRES SEBASTIAN	100.00	25%
GANAN GAINZA CRISTIAN XAVIER	100.00	25%
GANAN LOZA L UIS XAVIER	200.00	50%
TOTAL	400.00	100%

CUENTAS PATRIMONIALES

	(US\$ dólares)
CAPITAL SOCIAL	400.00
RESERVA LEGAL	
RESULTADOS ACUMULADOS	38.77
RESULTADOS INTEGRALES	<u>-580.58</u>
TOTAL	<u>-141.81</u>

NOTA 9 - INGRESOS

Un detalle de los Ingresos al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

	(US\$ dólares)
INGRESOS	<u>4,419.10</u>
TOTAL	<u>4,419.10</u>

NOTA 10 - GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS

Un detalle de los principales Gastos Operativos y Administrativos al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

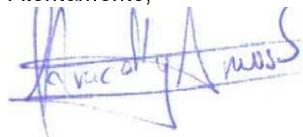
	(US\$ dólares)
COSTOS	3,087.63
GASTOS	<u>1,780.62</u>
TOTAL	<u>4,868.25</u>

NOTA 11 – RESULTADO DEL PERIODO

La pérdida al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

	(USD\$ dólares)
PERDIDA DEL EJERCICIO	744.33
INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	<u>-163.75</u>
RESULTADOS INTEGRALES	<u>580.58</u>

Atentamente,



Aracelly Arcos S.
CPA 25784