

## PAFINGE SERVICIOS DE INGENIERIA CIA LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

En el Resultado Integral en la cuenta Ingresos por Instalaciones Eléctricas se incluyen 13.174,47 dólares que fueron facturados a la Empresa Eléctrica en el mes de enero del 2014, por concepto de terminación del contrato del 2013.

En la cuenta pago por otros servicios están los Gastos de Representación por el valor de 6.000 dólares que la Junta Extraordinaria de Socios del 20 de diciembre del 2012 decidió pagar todos los años al Gerente para que pueda compensar los gastos varios ocasionados por las gestiones que realiza en la empresa.

En la cuenta Intereses pagados por 11.575,77 a terceros están los intereses devengados que se pagaron a Teojama Comercial por la compra de un vehículo y los intereses por pagar al accionista Ing Publio Carrión.

En lo referente a la Propiedad Planta y Equipo, los activos tienen un año, excepto un vehículo que se adquirió en diciembre del 2013 y no se vio la necesidad de contratar un perito para el avalúo, sin embargo, se mantiene como valor residual el 20% en el caso de Vehículos y el 10% para Equipo de Oficina.

Los porcentajes de depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes:

Vehículos	20%
Muebles y Equipos de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En cuentas por cobrar clientes por 14.389,99 están los 13.174,47 que se facturó y fueron cancelados por la Empresa Eléctrica, razón por la cual no se hace ninguna provisión para cuentas incobrables porque todo lo que se factura se cobra.

Cabe anotar que no se hace el Anexo de Ventas a crédito para la Superintendencia de Compañías, porque la empresa no hace ventas a crédito ni cobra intereses.

El crédito tributario del IVA por el valor de 16.405,76 se incrementó porque a finales de diciembre se volvió a comprar un nuevo vehículo, y por el crédito tributario por retenciones en la fuente.

Las importaciones en tránsito corresponde a la segunda importación que se liquidó en el mes de febrero del 2014; en los inventarios está registrada totalmente la primera importación.

Dentro de propiedad, planta y equipo sigue siendo la cuenta más representativa la de vehículos, que fueron financiados con préstamos del Ing Carrión, Teojama Comercial y Mavesa.

En la cuenta anticipo clientes consta el valor de 25.600,00 dólares recibidos por la empresa por la venta de dos vehículos en el mes de enero del 2014, con este dinero cubrieron el anticipo para la compra del carro a Mavesa.

En Pasivos a Largo plazo consta el préstamo por pagar al Ing Publio Carrión por 64.448,60 dólares y 12.000,00 dólares por gastos de representación del Gerente que no fueron facturados ni cobrados. Además cabe anotar que el Ing Publio Carrión deberá facturar los intereses que fueron tomados como gastos de intereses en los años 2012 y 2013 por el monto de 11.913,91 dólares y adicionalmente 9.284,82 dólares por concepto de costo de mano de obra de proyectos ejecutados durante el 2013.

Cuentas por pagar proveedores a largo plazo por la cantidad de 68.843,75 dólares corresponden al endeudamiento de los dos vehículos con Teojama Comercial y Mavesa.

En el Patrimonio no constan las pérdidas acumuladas de los años 2010 y 2011, ya que mediante acta de aprobación de balances, también aprobaron que las mismas sean absorbidas con la utilidad del año 2012.



Raúl Torres Chacón

CONTADOR PUBLICO

Registro 15273