

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ELECTROMECHANICAL-SUPPLY CIA LTDA.  
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2017**

NOTA 1.- Información General

ELECTROMECHANICAL SUPPLY CIA. LTDA., es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia, QUITO DISTRITO METROPOLITANO, AV. AMAZONAS Numero: S/N Intersección: AV. FCO. DE ORELLANA.

Su actividad económica principal es: VENTA AL POR MAYOR DE MATERIAL ELECTRICO.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	311	+	25.21

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2017.

NOTA 4

	RELACIONADAS	LOCALES	312	+	6314.26
		DEL EXTERIOR	313	+	0.00
	OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	325	+	1826.76
		DEL EXTERIOR	326	+	0.00

Este grupo de cuentas reflejan las cuentas y documentos por cobrar que mantiene la compañía con diversos clientes, adicional se refleja la provisión de cuentas incobrables.

NOTA 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	335	+	0.00
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	336	+	728.58
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	337	+	0.00
	OTROS	338	+	0.00

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 6

PASIVO						
PASIVOS CORRIENTES						
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	511	+	0.00
			DEL EXTERIOR	512	+	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCALES	513	+	5708.57
			DEL EXTERIOR	514	+	0.00
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS				528	+	9.00

Esta cuenta refleja el saldo de obligaciones por pagar que mantiene la compañía con diversos proveedores.

NOTA 7

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	533	+	416.59
	OBLIGACIONES CON EL IESS	534	+	0.00
	JUBILACIÓN PATRONAL	535	+	0.00
	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	536	+	0.00

En estas cuentas se detalla las obligaciones por pagar contraídas con la administración tributaria, con el IESS (INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL además de reflejar el saldo pendiente por beneficios sociales con los trabajadores.

NOTA 8

PATRIMONIO					
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		601	+	400.00	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		602	-	0.00	
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTÍCPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		603	+	0.00	

RESERVAS	RESERVA LEGAL	604	=	200.00
	RESERVA FUNDACIONAL	605	=	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	RESERVA	606	=	0.00
	RESERVA DE CAPITAL	607	+	0.00
	RESERVA POR DIFERENCIAS	608	=	0.00
	RESERVA POR CALIFICACION DE EJERCICIOS DE LA APLICACION DE	609	=	0.00
	RESERVA DE LAS UTILIDADES DE LOS EJERCICIOS PASADOS	610	=	0.00
	RESERVA POR REVALUACION DE TITULARES PRECEDENTE DE LA	611	=	0.00
	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	612	=	0.00
	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	613	=	0.00
	UTILIDADES ACUMULADAS POR ADERCIÓN POR INTERÉS NETO DE LAS	614	+	0.00
	UTILIDADES DEL EJERCICIO	615	=	0.00
UTILIDADES DEL EJERCICIO	616	=	0.00	

En este grupo de cuentas se detalla el patrimonio de compañía al igual que las reservas y la ganancia neta del periodo.

NOTA 9

INGRESOS					
					TOTAL INGRESOS
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA		6001	+	41333.00
	GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA		6003	+	0.00
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA		6005	+	8320.00
	GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA		6007	+	0.00

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2017, además de otros ingresos.

NOTA 10

COSTOS Y GASTOS							
		COSTO			GASTO		
	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7001	+	0.00			
	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7004	+	586.48			
	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7007	+	38161.28			7008
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7046	+	0.00	7047	+	0.00
	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7049	+	0.00	7050	+	1916.67
	HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES	7052	+	0.00	7053	+	0.00
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	7190	+	0.00	7191	+	29.67
OTROS GASTOS	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	7202	+	0.00	7203	+	66.46
	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	7205	+	0.00	7206	+	0.00
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	7208	+	0.00	7209	+	85.26
	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	7238	+	0.00	7239	+	289.18
	SERVICIOS PÚBLICOS	7241	+	0.00	7242	+	0.00
	PÉRDIDAS POR SINIESTROS				7245	+	0.00
	OTROS	7247	+	0.00	7248	+	200.00
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	RELACIONADAS	LOCAL		7251	+	0.00
			DEL EXTERIOR		7254	+	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCAL		7257	+	0.00
			DEL EXTERIOR		7260	+	0.00
	COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	RELACIONADAS	LOCAL		7263	+	236.36
			DEL EXTERIOR		7266	+	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCAL		7269	+	0.00
			DEL EXTERIOR		7272	+	0.00

<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>7991</b>	<b>=</b>	<b>38747.76</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>			<b>7992 = 8143.93</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>			<b>7999 = 46891.69</b>

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMRAS, OTROS.

NOTA 11

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2018.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA  
CONTADOR  
1719360503001  
MT. 17-06861