

INGENIERIA EN SISTEMAS TERMICOS S. A.

INSISTERSA

R. U. C. 091415432001 Exp. 78979

INFORMACION GENERAL DE LA EMPESA:

Razón Social: Ingeniería en Sistemas Térmicos S. A. INSISTERSA

Fecha de Constitución: 12 de septiembre de 1997

Notaría: Notaría Séptima del Cantón Guayaquil

Fecha Registro Mercantil: 21 de Octubre de 1997 No. 19390

Domicilio Principal: Cooperativa Los Vergeles Manzana 222 Solar 7-1
Avenida Francisco de Orellana Guayaquil – Ecuador

R. U. C.: 0991415432001

Expediente Superintendencia de Compañías: No. 78979

Actividad Económica: Servicio de instalación, mantenimiento, reparación y acondicionamiento de equipos de refrigeración y congelación.

Representación Legal: Gerente General: Jorge Arturo Guim Peralta

Accionistas: César Napoleón Coloma Pazmiño: 700 acciones a \$1,00 c/u pagada 100%; y Jorge Arturo Guim Peralta: 300 acciones a \$1,00 c/u pagada 100%

Capital Social Suscrito: \$ 1.000.00

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- *Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- *Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- *Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.*
- *Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registraran directamente al costo o al gasto.*
- *La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- *Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Se ha efectuados las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$174.878,59

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados: Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$41.478,38

Crédito Tributario IVA: Corresponde al crédito tributario según las declaraciones del IVA en formulario 104: \$7.206,53

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$10.119,78 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

Inventarios: Inventario de mercaderías: \$24.193,00

Propiedad Planta y Equipos: Tienen un valor neto de \$32.978,84 compuesto de la siguiente Manera:

1. Terrenos	14.059,50
2. Inmuebles	62.840,00
3. Muebles y Enseres	1.020,00
4. Vehículos	236.226,71
5. Terrenos	14.059,50
6. – Depreciación Acumulada	-281.167,37

PASIVOS:

Cuentas por Pagar: Corresponde a proveedores locales no relacionados \$10.065,11

Obligaciones Financieras: Saldo del préstamo al Banco del Pichincha \$15.188,68

Cuentas por Pagar Fisco e IESS: Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales, y el IVA de las ventas a crédito \$15.879,79 y a las planillas de aportes y préstamos de diciembre del 2017: \$3.622,20

Impuesto a la Renta del Ejercicio: Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$11.188,54

Cuenta por pagar Trabajadores: Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$4.781,08

Cuentas por pagar Accionistas: Por dividendos a Cesar Coloma \$28.000,00

Provisiones: Corresponde a la provisión de beneficios sociales de los trabajadores, desahusio y otras provisiones: \$6.549,82

PATRIMONIO:

Capital Social: Corresponde a 1000 acciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus accionistas: \$1.000,00

Aporte para Futura Capitalización: Por aporte de accionistas para futura capitalización \$800,00

Reserva Legal: Corresponde al 10% de reserva legal acumulada de ejercicios anteriores \$11.847,25

Otras Reservas: Corresponde a otras reservar 415.08

Resultados: El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$194.105,47 y el valor a distribuir a los acciones correspondiente al presente ejercicio \$20.319,58

INGRESOS: Los ingresos con tarifa 12 y 14% sumaron \$532.600,11

COSTO DE VENTA: Esta dado por el inventario inicial \$11.658,30, más las compras del periodo por \$192.790,01 menos el inventario final por \$24.193,00, más sueldos, beneficios sociales, aporte al IESS, fondo de reserva y otros gastos de producción \$172.998,16

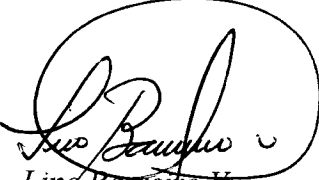
GASTOS ADMINISTRATIVOS: Están dados por los gastos normales de operación como: sueldos, beneficios sociales, aporte al IESS, fondo de reserva Suministros y materiales de oficina, Intereses, Seguros, Gastos de Gestión, Impuestos y Contribuciones, , Depreciación de Activo Fijo, Servicios Públicos y otros bienes y servicios: \$147.472,79

Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros han sido realizados cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 14 de marzo del 2018.

Guayaquil, Marzo del 2018


Ing. Jorge Arturo Guim Peralta
Gerente General
C. I. 091136253-1


Lino Barreiro V.
Contador
C. I. 090787978-7
Reg. 0.8111