

# INGENIERIA EN SISTEMAS TERMICOS S. A. INSISTERSA

R. U. C. 091415432001 Exp. 78979

## INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

**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 registrarán 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 2018

### ACTIVOS:

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo:** Se ha efectuados las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$93.758,13

**Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados:** Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$183.973,67

**Crédito Tributario IVA:** Corresponde al crédito tributario según las declaraciones del IVA en formulario 104: \$4.022,20

**Crédito Tributario Impuesto a la Renta:** Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$14.326,70 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

**Propiedad Planta y Equipos:** Tienen un valor neto de \$21.224,58 compuesto de la siguiente Manera:

1. Terrenos	14.059,50
2. Inmuebles	62.840,00
3. Muebles y Enseres	1.020,00
4. Vehículos	274.047,14
5. Terrenos	14.059,50
6. – Depreciación Acumulada	-327.742,06

#### **PASIVOS:**

**Cuentas por Pagar:** Corresponde a proveedores locales no relacionados \$4.666,43

**Obligaciones Financieras:** Saldo del préstamo al Banco del Pichincha \$17.030,15

**Cuentas por Pagar Fisco e IESS:** Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales \$498,92 y a las planillas de aportes y préstamos de diciembre del 2018: \$4.622,62

**Impuesto a la Renta del Ejercicio:** Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$9.133,89

**Cuenta por pagar Trabajadores:** Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$7.326,65

**Provisiones:** Corresponde a la provisión de beneficios sociales de los trabajadores, desahusio y otras provisiones: \$8.805,47

#### **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 \$218.775,02 y el valor a distribuir a los acciones correspondiente al presente ejercicio \$32.383,79

**INGRESOS:** Los ingresos con tarifa 12% sumaron \$687.379,39

**COSTO DE VENTA:** Esta dado por el inventario inicial \$24.193.00, más las compras del periodo por \$185.923,83, más sueldos, beneficios sociales, aporte al IESS, fondo de reserva y otros gastos de producción \$223.324,68

**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: \$205.093,54

*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 2019.*

*Guayaquil, Marzo del 2019*

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

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