



**AQENERGY SERVICIOS PARA AGUA Y ENERGIA S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

**NOTA 1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO**

La compañía opera en el Ecuador fue constituida legalmente mediante escritura pública el 28 de enero de 1999 ante el Notario Décimo Sexto del Cantón Quito, con la denominación AQENERGY SERVICIOS PARA AGUA Y ENERGIA S.A., con un capital social de USD \$ 1.200,00 dólares americanos, su domicilio está ubicado en el Distrito Metropolitano de Quito, su principal objeto social es programas de suministro de agua potable.

Los Estados Financieros han sido preparados en (USD) Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por el país luego de un proceso de dolarización adoptado el 13 de abril del año 2000, y, según resolución No. SB-SC-SRI-01, se aprueba la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC No. 17. La correcta adaptación al esquema de dolarización y la conversión de los Estados Financieros de sueldos a dólares americanos. Por lo tanto los Estados Financieros deben ser leídos tomando en cuenta estas consideraciones.

**NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera y Control, según resolución No 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008.

**NOTA 3.- SISTEMA CONTABLE**

El Sistema Contable utilizado es BONE'S mismo que a criterio de la administración se ajusta a la realidad y movimiento económico y financiero de la empresa, reflejando información que resulta de su proceso, útil para la misma empresa, clientes, proveedores, gobierno y accionistas.

**NOTA 4.- ESTRUCTURACIÓN DEL PLAN DE CUENTAS**

Los Balances han sido preparados y son presentados bajo el mismo esquema de los últimos tres años, guardando la siguiente estructura:

1. Activos
2. Pasivos
3. Patrimonio
4. Ingresos
5. Gastos
6. Costos

**Servicios para Agua y Energía**  
Av. Amazonas N26-179 y Orellana  
Teléfonos 092867406 - 092601281



## NOTA 5.- DETALLE DE LAS CUENTAS CONTABLES PRESENTADAS EN LOS BALANCES

### BALANCE GENERAL

#### ACTIVO

*Fondos Rotativos.*- Representan valores que fueron utilizados a lo largo del período en efectivo en desembolsos pequeños e imprevistos dentro de la oficina y especialmente de los proyectos, después eran liquidados y el valor de la Caja Chica restituido.

*Bancos.*- Representa los valores que la empresa maneja en cuentas disponibles en las diferentes Instituciones del Sistema Financiero Nacional. Actualmente tres:  
CTA. CTE. BANCO PRODUBANCO 02-10200645-4

*Cuentas x Cobrar* - Representa valores que le adeudan a la empresa nuestros clientes.

*Crédito Fiscal IVA.*- Representa los valores que han sido retenidos a la empresa por parte de nuestros clientes y representan valores ya pagados al Fisco, estos son liquidados con la Conciliación Tributaria en la cual la empresa cuenta con un crédito tributario.

*Activo Fijo Tangible Depreciable.*- Esta representado por las Oficinas, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo de Trabajo, Equipo de Computación y Software Especializado, Vehículos, Equipo de Comunicación y un Terreno adquirido en este período de propiedad de la empresa.

*Depreciaciones y Amortizaciones.*- Esta cuenta representa la depreciación legal de los activos de la empresa de modo que en los balances se refleje un valor real de los mismos.

#### PASIVO

*Retenciones en Fuente del Impuesto a la Renta.*- Cuenta que está formada por los diferentes conceptos del impuesto a la Renta que la empresa está obligada a retener en sus transacciones diarias y que mensualmente liquida al SRI mediante el respectivo pago en las instituciones del sistema financiero. Los valores representados serán liquidados una vez realizado el pago en el mes de enero de 2013.

#### PATRIMONIO

*Capital Suscrito y Pagado Socios.*- Representa valores que los socios aportaron para los inicios de la empresa.

*Reservas.*- Para el caso de la empresa ha sobrepasado el porcentaje de la reserva que la ley y los estatutos exigen debido a que no se ha procedido con el incremento de capital.

*Aporte Socios para Futuras Capitalizaciones.*- Valores que la empresa a asignado para una futura re capitalización de la misma basada en sus activos, mismos que fueron adquiridos mediante la condonación de un porcentaje de utilidades por parte de los socios accionistas a lo largo de la vida de la empresa principalmente en sus primeros años.

Servicios para Agua y Energía

Av. Amazonas N26-179 y Orellana  
Teléfonos 092867406 - 092601281



*Utilidad en el Ejercicio.-* Representa el valor que la empresa ha generado como utilidad neta del presente ejercicio económico, mismo que se deriva directamente del Estado de Pérdidas y Ganancias y del cual dispone la junta general.

#### ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

##### INGRESOS

*Ventas.-* Representa los valores facturados durante al año 2012, por concepto de los diferentes trabajos con nuestros clientes entre los cuales figuran principalmente, NOVACERO.

##### GASTOS Y COSTOS

*Honorarios Profesionales.-* Abarca el valor cancelado a profesionales por el desarrollo de diferentes trabajos en el año.

*Servicios Ocasionales.-* Abarca el valor cancelado a personal contratado para una cierta tarea específica y con la cual la empresa no guarda ningún tipo de relación contractual por el desarrollo de diferentes trabajos en el año.



ING. MARIO CUMBAL  
CONTADOR  
RUC 1712939154001  
REG 17-2874



ING. JOEL ABAD TORRES  
GERENTE  
C.I. 0502280092

#### Servicios para Agua y Energía

Av. Amazonas N°26-179 y Orellana  
Teléfonos 092867406 - 092601281