

AQENERGY SERVICIOS PARA AGUA Y ENERGIA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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.

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

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

BALANCE GENERAL

ACTIVO

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

Crédito Tributario 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.

Iva Compras 12%.- Esta representado por el Iva que se genera en las compras que realiza la empresa mensualmente, será liquidada con la declaración mensual del IVA en el DIMM del SRI.

Impuesto a la Renta Retenido.- Esta cuenta representa el Valor que las empresas a las que facturamos en el año han retenido y constituyen un crédito tributario para la declaración y liquidación del Impuesto a la Renta del 2017.

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 2017.

Impuesto a la Renta x Pagar.- Cuenta formada exclusivamente del Valor determinado en el balance de Pérdidas y Ganancias como Impuesto a la renta x pagar por el ejercicio del año 2017, en este caso es el 22% de la utilidad después de Utilidades a Trabajadores. Los valores representados serán liquidados una vez realizado el pago en el mes de abril de 2017.

Utilidades a Trabajadores x Pagar.- Valor generado y que debe ser cancelado y liquidado en abril del año 2018.

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 ha asignado para una futura recapitalización 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.

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 2017, por concepto de los diferentes trabajos con nuestros clientes.

GASTOS Y COSTOS

Sueldos y salarios.- Valores cancelados a los trabajadores que estuvieron afiliados en el IESS durante el período 2017.

Honorarios Profesionales.- Valores cancelados por ese concepto a diferentes profesionales.

Materiales y Herramientas.- Valor cancelado por concepto de los materiales utilizados en las diferentes obras al igual que de las herramientas de uso que no suben al inventario por su naturaleza.

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.



José Antonio Salazar Taco
CONTADOR
RUC 1712900040001