

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

### 1.- OPERACIONES

Conenergy Control y Energía S.A. Fue legalmente constituida el 19 de marzo de 1999.

De acuerdo con el estatuto Conenergy Control y Energía es una sociedad dedicada a la Representación y venta al por mayor y menor de toda clase de mercadería

### 2.- POLITICAS

Los estados financieros han sido preparados en US dólares, las políticas contables de Conenergy S.A. están basadas principalmente en las Normas Internacionales de Información Financiera y en las Normas Internacionales de Contabilidad.

Por ser el segundo año se establecen las bases comparativas para el análisis de cada uno de los rubros.

### 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Incluye depósitos líquidos de libre disponibilidad, no existen sobregiros contratados.

### 4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Son registradas a su valor razonable incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar

Cuentas por cobrar 105.523,65

### 5.- ACTIVOS CORRIENTES POR IMPUESTOS CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Son registradas a valor razonable, analizando cada una de las operaciones para que puedan convertirse en Activos líquidos en plazo menor a 1 año.

### 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada. El costo de propiedades planta y equipo

Comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración

La depreciación de equipos de computación se lo hace a razón del 33% anual.

Equipo de Oficina	36.916,42
Muebles y enseres	6.581,53
Equipo de Computación/software	23.200,14
Vehículos	228.196,72
(-) Depreciaciones	(130.927,08)

**TOTAL ACTIVOS FIJOS 166.499,00**

7.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son registradas a su valor razonable detalladas:

Proveedores Nacionales 66.545,33

Prestamos Accionistas 45.636,85

Anticipos Clientes 215.503,73

Total Cuentas por Pagar **273.147,52**

8.- IMPUESTOS CORRIENTES POR OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

El pasivo de la Compañía por concepto de impuestos corrientes se calcula utilizando los porcentajes establecidos en el marco legal ecuatoriano que son la LORTI y su reglamento, así como lo establecido por los organismos de control tributario (SRI).

9.- INGRESOS

Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación de servicios cobrada o por cobrar teniendo en cuenta el importe de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

10.- COSTOS Y GASTOS

Se registran a valor razonable tomando en cuenta todos los costos y gastos necesarios para el giro del negocio

11.- PATRIMONIO

Su registro se encuentra detallado a valores razonables.

Capital 800,00

Reservas 15.342,86

Aportes Capitalización 92.756,69

Resultados Acumulados 23.759,03

Resultado del Ejercicio 16.834,46

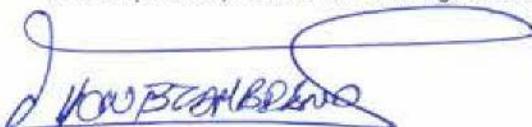
Total Patrimonio 168.338,60

12.- FLUJO DE EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Su elaboración se realiza de acuerdo a la NIC 7 conciliando la utilidad y el flujo de actividades operacionales.

13.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Refleja el aumento ocurrido en el patrimonio actual pese a que este año fue un año de tensión política y económica a nivel general ocasionando algunas situaciones adversas.



**CONTADOR**