

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018**

### **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 material eléctrico

### **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.

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, posee dos cuentas de ahorros tanto de Produbanco como Pacifico, las mismas que son controladas y disponibles por la parte gerencial.

### **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, con un saldo final

Cuentas por cobrar	30.793,09
--------------------	-----------

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

Se han registrado a valor razonable, analizando cada una de las operaciones para que puedan efectivizarse y cumplir las obligaciones con el SRI en plazo menor a 1 año, manteniendo un saldo a favor de la empresa en lo referente a retenciones en la fuente 46.106,62.

### **6.- PROPIEDAD 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.

Equipo de Oficina	42.948,73
Muebles y enseres	6.751,53
Equipo de Computación/software	24.696,98
Vehículos	264.379,29
(-) Depreciaciones	(160.536,76)

<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>181.240,53</b>
----------------------------	-------------------

**7.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**  
Son registradas a su valor razonable detalladas:

Prestamos Accionistas	17.419,05
Anticipos Clientes	21.500,00
Obligaciones Corrientes	17.188,76
Otras Obligaciones Corrientes	157.164,50

**Total Cuentas por Pagar 229.185,98**

**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 representan la prestación 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**

Registran a valores de todos los costos y gastos incurridos y necesarios para el giro del negocio

**11.- PATRIMONIO**

Su registro se encuentra detallado a valores razonables.

Capital	800,00
Reservas	18.095,32
Aportes Capitalización	111.602,25
Resultados Acumulados	66.041,68
Resultado del Ejercicio	7.079,00

**Total Patrimonio 203.618,25**

**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**

