SERVICIOS ELECTRICOS NAVCAS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2016

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía se constituyó el 10 de Enero del 2011, tendrá una duración de 30 años y su objeto social es la extensión de notificaciones, cortes de servicio eléctrico en los bordes del medidor y en el poste, retiro y reinstalación de medidores de energía eléctrica, retiro de acometidas y medidores, reconexión de medidores y acometidas en el poste, cambio y colocación de medidores de energía eléctrica. Lectura de medidores y demás actividades que tengan que ver con el servicio de energía eléctrica.

El principal cliente es la Empresa Eléctrica Regional Ambato S.A., con quienes realiza contratos previa concurso de adjudicación para el establecimiento de sus actividades.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido elaborados en base a las políticas contables de la compañía como se menciona a continuación:

Caja y Bancos.- Constituye el efectivo disponible y el saldo en la cuenta corriente bancaria.

Ventas.- Los ingresos por contratos de servicio adjudicados.

Cuentas por Cobrar.- Consta su valor nominal además incluyen la provisión para reducir su valor al de probable realización.

Propiedad Planta Equipo.- Al costo de adquisición, la depreciación es calculada sobre valores establecidos en función de los años de vida útil estimados, los gastos de mantenimiento se cargan directamente a los resultados del año.

Provisión de Impuesto renta.-Están calculadas de acuerdo a lo establecido por la ley.

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR

El resumen que abarca este grupo se detalla en:

	2016	2015
CLIENTES	0,00	47.714,13
GARANTIAS EMPRESA ELECTRICA Y OTROS	10.638,34	9.669,66
CLIENTES	0,00	0,00
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	823,06	823,06

NOTA4.- PAGOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2016	2015
ANTICIPO PROVEEDORES	18.538,99	79.827,20
CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00
CREDITO TRIBUTARIO	35.555,32	26.244,04
* OTROS ACTIVOS CORRIENTES	98.462,55	

* El valor de otros activos corrientes corresponden a gastos efectuados con la Empresa Eléctrica S.A por contratos en proceso de ejecución, los cuales se liquidarán en el próximo año.

NOTA5.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se resume el siguiente movimiento:

	2016	2015
MUEBLES Y ENSERES	2.439,50	2.439,50
EQUIPO COMPUTO	15.535,26	14.177,05
EQUIPO OFICINA	19.130,81	15.728,81
TOTAL	37.105,57	32.345,36
(-)DEPREC ACUMULADA	34.649,33	29.755,04
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.456,24	2.590,32

NOTA6.-SUELDOS POR PAGAR

En esta cuenta mantiene el valor que se cancelará por sueldos en el próximo mes.

	2016	2015
SUELDOS POR PAGAR	13.803,69	15.849,33

NOTA7.-PAGOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se compone de la siguiente manera:

	2015	2015
DECIMO TERCERO	1.266,40	624,54
DECIMO CUARTO	4.270,00	3.190,45
OTROS	2.575,01	1.869,48
APORTES IESS	3.181,66	2.994,27
DESAHUCIO	4.157,92	2.965,04
JUBILACION PATRONAL	12.392,33	8.733,99
OBLIGACION TRIBUTAR	1.153,19	507,33
IMPUESTO RENTA	14.468,82	3.852,06

NOTA 8.-IMPUESTO A LA RENTA

A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y el 0.2% de costos y gastos deducibles

	2016	2015
UTILIDAD ANTES PARTICIPACION	52.404,05	6.672,59
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	7.860,61	1.000,89
UTILIDAD NETA DESPUES DE PARTIC	44.543,44	5.671,70
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	21.223,92	11.837,67
(-) GASTOS PERSONAL DISCAPACIT	0,00	0,00
UTILIDAD GRAVABLE	65.767,36	17.509,37
IMPUESTO RENTA CALCULADO	14.468,82	3.852,06
ANTICIPO CALCULADO	2.638,83	2.627,97

NOTA 9.-COBRADOS POR ANTICIPADO

Constituye el anticipo recibido por el cliente Empresa Eléctrica Ambato Regional Centro Norte S.A., dicho valor se facturará en la finalización del contrato.

	2016	2015
COBRADOS POR ANTICIPADO	48.171,11	66.984,93

NOTA10.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía está conformado por veintiún mil participaciones de un dólar cada una.

NOTA11.-RESERVA LEGAL

	2016	2015
RESERVA LEGAL	3.048,12	1.544,39

NOTA12.-RESULTADOS DEL EJERCICIO

En el ejercicio económico 2016 se obtuvo una Utilidad liquida de 28.570,89 una vez efectuada las provisiones de obligaciones tributarias, laborales y societarias,

ROLANDO CARRERA SÁNCHEZ
GERENTE

ALICIA CARRERA SÁNCHEZ
CONTADORA