SERVICIOS ELECTRICOS NAVCAS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2017

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:

	2017	2016
CLIENTES	18.513,41	0.00
GARANTIAS EMPRESA ELECTRICA Y OTROS	10.638,34	10.638,34
CLIENTES	0,00	0,00
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	823,06	823,06

NOTA4.- PAGOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2017	2016
ANTICIPO PROVEEDORES	15.687,46	18.538,99
CUENTAS POR COBRAR	7.900,00	0,00
CREDITO TRIBUTARIO	22.559,10	35.555,32
* OTROS ACTIVOS CORRIENTES	36.198,10	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:

	2017	2016
MUEBLES Y ENSERES	3.651,81	2.439,50
EQUIPO COMPUTO	15.969,47	15.535,26
EQUIPO OFICINA	19.230.81	19.130,81
TOTAL	38.852,09	37.105,57
(-)DEPREC ACUMULADA	36.619,28	34.649,33
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.232.81	2.456,24

NOTA6.-SUELDOS POR PAGAR

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

	2017	2016
SUELDOS POR PAGAR	14.620,93	13.803,69

NOTA7.-PAGOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR
Se compone de la siguiente manera:

	2017	2016
DECIMO TERCERO	1.329,96	1.266,40
DECIMO CUARTO	4.451,89	4.270,00
OTROS	3.179,75	2.575,01
APORTES IESS	4.351,89	3.181,66
DESAHUCIO	5.570,65	4.157,92
JUBILACION PATRONAL	17.067,08	12.392,33
OBLIGACION TRIBUTAR	1.470,93	1.153,19
IMPUESTO RENTA	12.610,26	14.468,82

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

	2017	2016
UTILIDAD ANTES PARTICIPACION	35.233,77	52.404,05
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	5.285,07	7.860,61
UTILIDAD NETA DESPUES DE PARTIC	29.948,70	44.543,44
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	27.370,66	21.223,92
(-) GASTOS PERSONAL DISCAPACIT	0,00	0,00
UTILIDAD GRAVABLE	57.319,36	65.767,36
IMPUESTO RENTA CALCULADO	12.610,26	14.688,20
ANTICIPO CALCULADO	2.735,56	2.638.83

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.

	2017	2016
COBRADOS POR ANTICIPADO	35.598,66	48.171,11

NOTA10.- CAPITAL SOCIAL

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

NOTA11.-RESERVA LEGAL

	2017	2016
RESERVA LEGAL	3.915,04	3.048,12

NOTA12.-RESULTADOS DEL EJERCICIO

En el ejercicio económico 2017 se obtuvo una Utilidad liquida de 16.471,52 una vez efectuada las provisiones de obligaciones tributarias, laborales y societarias.

ROLANDO CARRERA SÁNCHEZ
GERENTE

ALICIA CARRERA SÁNCHEZ
CONTADORA