

SERVICIOS ELECTRICOS NAVCAS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2018

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:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
CLIENTES	0,00	18.513,41
GARANTIAS EMPRESA ELECTRICA Y OTROS	1.200,00	10.638,34
CLIENTES	0,00	0,00
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	823,06	823,06

NOTA4.- PAGOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ANTICIPO PROVEEDORES	10.437,05	15.687,46
CUENTAS POR COBRAR	4.000,00	7.900,00
CREDITO TRIBUTARIO	19.640,15	22.559,10
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0,00	36.198,10

NOTA5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se resume el siguiente movimiento:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
TERRENO	68.000,00	
MUEBLES Y ENSERES	3.651,81	3.651,81
EQUIPO COMPUTO	18.642,69	15.969,47
EQUIPO OFICINA	26.220,56	19.230,81
TOTAL	116.515,06	38.852,09
(-) DEPREC ACUMULADA	43.011,74	36.619,28
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	73.503,32	2.232,81

NOTA6.- SUELDOS POR PAGAR

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
SUELDOS POR PAGAR	17.508,56	14.620,93

NOTA7.- PAGOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se compone de la siguiente manera:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
DECIMO TERCERO	1.423,62	1.329,96
DECIMO CUARTO	4.519,42	4.451,89
OTROS	3.522,24	3.179,75
APORTES IESS	4.656,31	4.351,89
DESAHUCIO	6.937,27	5.570,65
JUBILACION PATRONAL	17.045,58	17.067,08
OBLIGACION TRIBUTAR	1.110,78	1.470,93
IMPUESTO RENTA	16.199,48	12.610,26

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
UTILIDAD ANTES PARTICIPACION	71.695,40	35.233,77
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	10.754,31	5.285,07
UTILIDAD NETA DESPUES DE PARTIC	60.941,09	29.948,70
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	9.236,23	27.370,66
(-) GASTOS PERSONAL DISCAPACIT	0,00	0,00
UTILIDAD GRAVABLE	70.177,32	57.319,36
IMPUESTO RENTA CALCULADO	15.439,01	12.610,26
IMPUESTO RENTA DIFERIDO	760,47	
ANTICIPO CALCULADO	0,00	2.735,56

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.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
COBRADOS POR ANTICIPADO	24.062,42	35.598,66

NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL

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

NOTA 11.-RESERVA LEGAL

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
RESERVA LEGAL	6.190,14	3.915,04

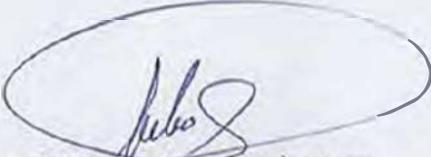
NOTA12.-RESERVA FACULTATIVA

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
RESERVA FACULTATIVA	13.650,62	0.00

Por resolución en Junta Universal de Socios.

NOTA13.-RESULTADOS DEL EJERCICIO

En el ejercicio económico 2018 se obtuvo una Utilidad líquida de 29.576,36 una vez efectuada las provisiones de obligaciones tributarias, laborales y societarias.


ROLANDO CARRERA SÁNCHEZ
GERENTE


ALICIA CARRERA SÁNCHEZ
CONTADORA