

## **SERVICIOS ELECTRICOS NAVCAS CIA LTDA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2019**

#### **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:

<b>CLIENTES</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
EMPRESA ELECTRICA	23.664,62	0.00
GARANTIAS	1.200,00	1.200,00
PROVISION CTAS INCOBRABLES	823,06	823,06

### NOTA4.- PAGOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<b>PAGOS ANTICIPADOS Y OTROS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
ANTICIPO PROVEEDORES	4.540,05	10.437,05
CUENTAS POR COBRAR	13.000,00	4.000,00
CREDITO TRIBUTARIO	10.153,80	19.640,15
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	33.710,50	0,00

En la cuenta otros activos corrientes se incremento debido a pagos efectuados a contratistas por instalaciones los mismos que se liquidaran en el próximo año con la liquidación del contrato.

### NOTA5.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se resume el siguiente movimiento:

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
TERRENO	0,00	68.000,00
MUEBLES Y ENSERES	3.741,10	3.651,81
EQUIPO COMPUTO	19.848,82	18.642,69
EQUIPO DE OFICINA	26.220,56	26.220,56
TOTAL	49.810,48	116.515,06
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	48.219,44	43.011,74
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.591,04	73.503,32

### NOTA6.-SUELDOS POR PAGAR

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
SUELDOS POR PAGAR	13.228,21	17.508,56

**NOTA 7.-PAGOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Se compone de la siguiente manera:

<b>CUENTAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
DECIMO TERCERO	1.035,21	1.423,62
DECIMO CUARTO	3.283,33	4.519,42
OTROS	3.399,24	3.522,24
APORTES IESS	3.736,23	4.656,31
DESAHUCIO	7.725,01	6.937,27
JUBILACION PATRONAL	17.435,14	17.045,58
OBLIGACION TRIBUTAR	759,65	1.110,78
IMPUESTO RENTA	5.697,59	16.199,48

**NOTA 8.-IMPUESTO A LA RENTA**

<b>CUENTAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
UTILIDAD ANTES PARTICIPACION	24.343,84	71.695,40
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	3.651,58	10.754,31
UTILIDAD NETA DESPUES DE PARTIC	20.692,26	60.941,09
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	4.028,60	9.236,23
(-) GASTOS PERSONAL DISCAPACIT	0,00	0,00
UTILIDAD GRAVABLE	24.720,86	70.177,32
IMPUESTO RENTA CALCULADO	5.438,59	15.439,01
IMPUESTO RENTA DIFERIDO	259,00	760,47
TOTAL IMPUESTO RENTA	5.697,59	16.199,48

**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.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
COBRADOS POR ANTICIPADO	37.249,07	24.062,42

**NOTA10.- CAPITAL SOCIAL**

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

**NOTA11.-RESERVA LEGAL**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
RESERVA LEGAL	6.952,82	6.190,14

**NOTA12.-RESERVA FACULTATIVA**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
RESERVA FACULTATIVA	18.141,61	13.650,62

Por resolución en Junta Universal de Socios.

**NOTA13.-RESULTADOS DEL EJERCICIO**

En el ejercicio económico 2019 se obtuvo una Utilidad líquida de 10.000 una vez efectuada las provisiones de obligaciones tributarias, laborales y societarias.



ROLANDO CARRERA SÁNCHEZ  
GERENTE



ALICIA CARRERA SÁNCHEZ  
CONTADORA