

DIELECSA S.A.

R.U.C. 0992701706001

DIRECCION: AV.MIGUEL H. ALCIVAR S/N Y ELEODORO ARBOLEDA.
EDIF. PLAZA CENTER 5TO. PISO OFIC. 505

ANALISIS DEL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA DIELECSA S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 Y LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

OPERACIÓN Y OBJETIVOS:

DIELECSA S.A., es una Compañía constituida en el Ecuador el 10 de enero del 2011 en la ciudad de Guayaquil y su principal actividad es la Construcción y Montaje relativos a la Ingeniería Civil y Electromecánica en el mercado local.

PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES:

Los Registros Contables están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América de conformidad con lo dispuesto por las Autoridades Económicas al sustituir el signo monetario del sucre.

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con los principios contables generalmente aceptados y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras NIIF.

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
CAJA	200,00		0,00
BANCO LOCAL	1.641,79		0,00
	-----		-----
	1.841,79		0,00

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra los estados de cuenta bancaria determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando sus saldos de manera mensual y determinando la razonabilidad de sus saldos al cierre del ejercicio.

NOTA 2.- ACTIVOS FINANCIEROS

		<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
CLIENTES NO RELACION	(1)	106.122,32		0,00
CLIENTES RELACIONADOS	(2)	16.873,52		0,00
		-----		-----
		122.995,84		0,00

(1) Incluye valores por cobrar a clientes varios.

(2) Corresponden a cuentas por cobrar con compañías relacionadas como: Inproel y Lumintec

NOTA 3.- **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

		<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
CREDITO TRIBUTARIO IVA	(1)	7.859,40		0,00
CREDITO TRIBUTARIO IMPTO RTA.	(2)	1.257,36		0,00
		-----		-----
		9.116,76		0,00

(1) Corresponde básicamente a retenciones del I.V.A., efectuados por clientes, que serán aplicados como Crédito Tributario y Saldos a favor por declaraciones del mes anterior.

(2) Corresponde a Retenciones en la fuente aplicados por clientes, que se aplicó para el pago del impuesto a la renta del año 2011

NOTA 4.- **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.**

		<u>2011</u>	<u>DOLARES</u>	<u>2010</u>
PROVEEDORES LOCALES	(1)	109.626,37		0,00
CON LA ADM. TRIBUTARIA	(2)	9.747,95		0,00
IMPTO. RTA. 2011	(3)	2.934,33		0,00
PARTIC. TRABAJADORES	(4)	2.157,01		0,00

(1) Incluye principalmente a compañías relacionadas, Inproel, Proeléctrica y Postecón.

(2) Corresponde al 12% IVA cobrado y que será declarado en el mes de Enero 2012.

(3) Corresponde al Impuesto a la Renta causado ejercicio fiscal 2011.

(4) Corresponde al 15% Partic. Trabajadores del ejercicio fiscal 2011.

NOTA 5.- **CAPITAL.**

Representa 800 acciones ordinarias nominativas al valor de \$ 1,00 cada una, determinando un Capital Social al 31 de Diciembre del 2011 de \$ 800,00.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

La Utilidad del Ejercicio está calculada partiendo de Utilidad Liquida del Ejercicio, antes de distribución de Impuestos (15% Participación de Empleados, y 24% Impuesto a la Renta) para el año 2011 la compañía representa una Utilidad de \$ 9.288,.73.

CONTINGENCIAS.

Al 31 de Diciembre del 2011 la Compañía no presenta saldos en los Activos y Pasivos Contingentes.