

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos auditados en el periodo que terminó al 31 de diciembre del 2016, son los siguientes:

	<u>31/12/16</u>
Caja	0,0
Bancos Locales	0,0
Total	<u>0,0</u>

- a) Saldo corresponde al fondo de caja para atender necesidades de efectivo menores, tales como transportes, envío de correspondencia entre otros.
- b) Depósitos monetarios en cuentas corrientes y de ahorro en bancos locales y son de libre disponibilidad.

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El saldo de la cartera por cobrar refleja el ciclo de plazo que se toman los clientes (treinta días) para cancelar los servicios profesionales recibidos.

	<u>31/12/16</u>
Cliente	(a) 10519,36
Otras cuentas por cobrar	<u>134919,56</u>
Total	<u>145438,92</u>

- a) Saldos por cobrar a los clientes con vencimiento corriente a treinta días, no genera intereses. No existe problema de incobrabilidad.
- b) Corresponde principalmente a valores entregados a la compañía Plastiflex S.A., Skyweb S.A. por transacciones de capital de trabajo, que no genera intereses.

3. INVENTARIOS

Los inventarios de equipos, repuestos, y accesorios para atender el servicio a los clientes al 31 de diciembre del 2016, comprende un saldo de:

	<u>31/12/16</u>
Inventario de materia prima	27593.19
Total	<u>27593.19</u>

Los inventarios están valorizados al costo de adquisición y se promedian en el Procedimiento de valoración Costo promedio.

4. IMPUESTOS POR RECUPERAR

Los diversos tipos de impuestos a los que está sujeta la compañía en sus operaciones comerciales y que son a su favor, se llevan en registros de cuentas contables por separado y presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2016:

	<u>31/12/16</u>
Credito Tributario Imp.Renta	(a)
Crédito Tributario IVA	(b) 7686.53
Total	<u>7686.53</u>

- a) Crédito Tributario del Impuesto a la Renta a favor de sujeto pasivo proveniente de la declaración del año 2016
- b) IVA proveniente de las facturas de nuestros proveedores de servicio y bienes, por las compras del mes de diciembre del 2016. Este Saldo se liquida en el mes siguiente con el IVA de las ventas.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de las obligaciones con terceros al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	<u>31/12/16</u>
Cuentas por pagar proveedores (a)	32057.63
Cuentas por pagar a accionistas (b)	<u>131353.76</u>
Total	<u>32057.63</u>
 Otros pasivos corrientes (c)	 3953.67

- a) Facturas pendientes de pago a los proveedores de bienes y servicios, con vencimiento dentro de los términos acordados.
- b) Valores entregados por los accionistas para capital de trabajo de la compañía, no genera pago de intereses.
- c) Corresponde a valores pendientes por pagar al Servicio de Rentas Internas por impuesto del Iva y retenciones de los meses de junio a diciembre 2016 e impuesto a la renta del año 2016, que se prevén cancelar dentro de los primeros meses del año siguiente.

6. PASIVOS ACUMULADOS

Este rubro comprende los conceptos de beneficios sociales de ley a favor de los empleados. Los saldos auditados en el periodo que terminó al 31 de diciembre del 2016 y comparativo con los saldos al 31 de diciembre del 2015, son los siguientes:

31/12/16

Obligaciones con el IESS (a)	535.19
Beneficios Empleados (b)	1988.05
Participación trabajadores(c)	1654.24
Total	<u>4177.48</u>

- a) Corresponde a las aportaciones Patronales, Personales y fondo de reserva que se provisiona mensualmente y se cancela los primeros días del siguiente mes.
- b) Corresponde a los beneficios sociales cuya provisión se efectúa mensualmente y se cancelan de acuerdo a la fecha de pago estipulada en el Código de Trabajo, tales como el décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones.
- c) Corresponde al 15% de la utilidad al término del 31 de diciembre 2016 que debe ser repartida a los trabajadores según lo estipulado por el Código de Trabajo.

7. PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre del 2016 está conformado de los siguientes conceptos:

31/12/16

Capital social	1936.00
Aporte Futura Capitalización	1328.06
Reserva Legal	1381.74
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	22625.85
Pérdida de ejercicios anteriores periodo	-3731.50
Utilidad 2015 luego del 15% participación	<u>3089.53</u>
Total	<u>26629.68</u>

a) Capital Social

AL 31 de diciembre de 2016, el capital está constituido por \$ 1936 acciones ordinarias nominativas de \$ 1.00 cada una.

b) Utilidad no distribuida de periodos anteriores

Utilidad aún no distribuida a los accionistas

c) Perdida generada en el año 2014

d) Utilidad del ejercicio luego del cálculo del 15% participación trabajadores.

8. VENTAS - COSTOS DE VENTAS - MARGEN

EL margen comercial entre los servicios y bienes facturados en los periodos 2016 es el siguiente:

	<u>31/12/16</u>
Ventas	211753.66
Costos de Venta	<u>88013.57</u>
% Costo sobre Ventas	<u>41.56%</u>
Margen Comercial (c)	<u>123740.09</u>
% Margen bruto sobre ventas	<u>58.44%</u>

9. EVENTOS SUBSECUENTES

La administración de la compañía, considera que no se han presentado eventos internos y externos, a la fecha de elaborar estas notas marzo 10 del 2016, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de SUMISYS TELECOM COMPAÑÍA ANONIMA.