

SUMISYS TELECOM COMPAÑÍA ANONIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2017, son los siguientes:

	<u>31/12/17</u>
Caja	0,0
Bancos Locales	6622.50
Total	<u>6622.50</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>31/12/17</u>
Cliente	(a) 15240.01
Otras cuentas por cobrar	82248.15
Total	<u>97488.16</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 2017, comprende un saldo de:

	<u>31/12/17</u>
Inventario en bodega	18151.08
Total	<u>18151.08</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 2017:

	<u>31/12/17</u>
Crédito Tributario IVA	(a) 12656.58
Total	<u>12656.58</u>

- a) IVA proveniente de las facturas de nuestros proveedores de servicio y bienes, por las compras del mes de diciembre del 2017. 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 2017 es el siguiente:

	<u>31/12/17</u>
Cuentas por pagar proveedores	(a) 24898.19
Otras cuentas por pagar	(b) <u>72229.68</u>
Total	<u>32057.63</u>
Otros pasivos corrientes	(c) 3608.84

- a) Facturas pendientes de pago a los proveedores de bienes y servicios, con vencimiento dentro de los términos acordados.
- b) Valores entregados a Skyweb como Capital de trabajo que no generan intereses
- c) Corresponde a valores pendientes por pagar al Servicio de Rentas Internas por Impuesto del Iva y retenciones de los meses de noviembre a diciembre 2017 e impuesto a la renta del año 2017, 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 período que terminó al 31 de diciembre del 2017 y comparativo con los saldos al 31 de diciembre del 2016, son los siguientes:

31/12/17

Obligaciones con el IESS (a)	647.57
Beneficios Empleados (b)	3170.48
Participacion trabajadores(c)	5195.31
Total	<u>9013.36</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 2017 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 2017 está conformado de los siguientes conceptos:

	<u>31/12/17</u>
Capital social	1936.00
Aporte Futura Capitalizacion	1328.06
Reserva Legal	1381.74
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	25715.37
Pèrdida de ejercicios anteriores periodo	-3731.50
Utilidad 2017 luego del 15% participacion	<u>20563.48</u>
Total	<u>47193.15</u>

a) Capital Social

AL 31 de diciembre de 2017, 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 e impuesto a la renta.

8. VENTAS - COSTOS DE VENTAS - MARGEN

EL margen comercial entre los servicios y bienes facturados en los períodos 2017 es el siguiente:

	<u>31/12/17</u>
Ventas	456334.13
Costos de Venta	<u>258965.17</u>
% Costo sobre Ventas	<u>56.75%</u>
Margen Comercial (c)	<u>197368.96</u>
% Margen bruto sobre ventas	43.25%

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 15 del 2018, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de **SUMISYS TELECOM COMPAÑÍA ANONIMA.**