

**UCICORP S. A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**1.- INFORMACION GENERAL**

UCICORP S. A. es una Sociedad Anónima constituida el 07 de Junio del 2002. Su domicilio está en la ciudad de Guayaquil. Su actividad principal es Actividades de Instalación, Mantenimiento y Reparación de Estaciones de Telecomunicaciones. Los estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 06 de Abril del 2016.

**2.- BASES DE PREPARACION**

Los presentes estados financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

**3.- POLITICAS CONTABLES**

Las principales políticas contables adoptadas en la presentación de los estados financieros se detallan a continuación.

Los estados financieros se han presentado bajo el criterio del costo histórico.

**Efectivo y equivalentes de efectivo**

Incluyen el efectivo disponible y depósitos de libre disponibilidad en instituciones financieras.

**Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes o prestación de servicios se reconoce cuando se entregan los bienes o se presta el servicio.

## **Impuesto a las ganancias**

El impuesto a las ganancias representa el impuesto del ejercicio por pagar.

## **Propiedades, Planta y Equipo**

Las partidas de propiedad, planta y equipo se medirán al costo menos la depreciación acumulada.

## **Inventarios**

Los inventarios se expresan al costo de adquisición. El costo se calcula aplicando el método promedio.

## **Cuentas por Cobrar**

Las ventas se realizan al contado y/o en condiciones de crédito normales, los mismos que no generan intereses.

## **Cuentas por Pagar**

Las Cuentas por Pagar se basan en condiciones de crédito normales y no generan intereses.

## **4.- INFORMACION A REVELAR**

### **1.- Sección 11: Instrumentos Financieros Básicos**

#### **1.1 Efectivo y equivalentes del efectivo**

Al 31 de diciembre del 2015 la Compañía mantiene en efectivo y en equivalentes de efectivo lo siguiente:

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| Depósitos en bancos locales | \$ 47.780,03 |
|                             | -----        |
| Total                       | \$ 47.780,03 |
|                             | =====        |

## 1.2 Activos Financieros

En este rubro se encuentran las cuentas por cobrar por concepto de la venta de mercadería y prestación de servicios y su saldo al 31 de diciembre del 2015 es.

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| Cientes Comerciales | \$ 51.018,14 |
|---------------------|--------------|

## 1.3 Cuentas y Documentos por Pagar

Se refiere al saldo pendiente por la compra de bienes o prestación de servicios para las operacionales normales de la compañía.

|             |             |
|-------------|-------------|
| Proveedores | \$ 6.814,69 |
|-------------|-------------|

## 3.- Sección 22: Pasivos y Patrimonio

El Patrimonio está conformado por el Capital Social y las utilidades del ejercicio y cuyos saldos al 31 de diciembre del 2015 son:

### 3.1 Capital Suscrito

Compuesto de 190.800 acciones nominativas de \$1,00 cada una distribuido de la siguiente manera:

| <u>Nombre</u>                  | <u>Valor</u> |
|--------------------------------|--------------|
| Mercedes Peralta Toral         | \$ 28.620,00 |
| Rebeca Alexandra Calderón Mora | \$ 28.620,00 |
| Carlos Cortez Peralta          | \$133.560,00 |
|                                | -----        |
| Total                          | \$190.800,00 |

### 3.2 Resultados del Ejercicio

Constituye la utilidad luego de participación de trabajadores e impuesto a la renta por pagar, el saldo al 31 de diciembre del 2015 es.

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| Resultado del Ejercicio | \$7,044.46 |
|-------------------------|------------|

### 4.- Sección 23: Ingresos de Actividades Ordinarias

Se refiere a la venta de mercaderías y prestación de servicios a los clientes, su saldo al 31 de diciembre del 2015 es.

|        |              |
|--------|--------------|
| Ventas | \$183.611,98 |
|--------|--------------|

### 5.- Sección 29: Impuesto a las Ganancias

Es el valor a pagar al fisco luego de la participación a trabajadores, se calcula de la siguiente manera.

|                                       |             |
|---------------------------------------|-------------|
| Utilidad del ejercicio                | \$10.625,13 |
| (-) 15% Participación trabajadores    | \$ 1,593,77 |
| Utilidad antes de impuesto a la renta | \$ 9.031,36 |
| Impuesto a la renta por pagar         | \$ 1.986,90 |

### 6.- Sección 32: Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de presentación de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos



Iván Fabricio Gómez Ramírez

R.U.C. # 0910888452001

Contador