

SENOICCA INDUSTRIAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2017

INFORMACION GENERAL

La compañía SENOICCA INDUSTRIAL S.A. fue constituida el 24 de julio del 2009, en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, como Sociedad Anónima.

SENOICCA INDUSTRIAL S.A. es una compañía cuya actividad principal es la de TENENCIA DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN OTRAS SOCIEDADES, actualmente está representada legalmente por el Sr. JUAN VILASECA DE PRATI.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de presentación

La compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board – IASB y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, considerando que es fundamental para el desarrollo del país actualizar las normas de contabilidad, a fin de que armonicen con conceptos universales en el adecuado registro de las transacciones y la correcta preparación de los estados financieros.

Activos y Pasivos Financieros: Reconocimiento, medición inicial y posterior

La compañía reconocerá el activo o pasivo financiero solo cuando se convierta según las cláusulas contractuales del instrumento, en la fecha de negociación. Los instrumentos financieros se miden inicialmente al precio de la transacción, incluyendo los costos de la transacción, excepto si el acuerdo constituye una transacción de financiación la compañía medirá el instrumento financiero al valor presente de los pagos futuros.

Efectivo y Equivalente al Efectivo

La Compañía mantiene depósitos en una cuenta corriente en dólares estadounidenses en un banco local, los fondos son de libre disponibilidad y no generan intereses. Dichas cuentas no están a un riesgo significativo de cambios en su valor. Al 31 de diciembre del 2017, el saldo en bancos según registros contables es de \$470,499.66, conciliado con el estado de cuenta bancaria.

Certificado de depósito, representa inversiones financieras mantenida en un banco local con vencimiento en 91 días plazo e interés del 4.80% por \$500,000.00.

Activo por Impuestos Corrientes

Al cierre del ejercicio 2017 la compañía registra saldos por retenciones en la fuente de impuesto a la renta, no compensadas en años anteriores y en el año en curso, según detalle.

Saldo año 2016	\$41.25
Saldo año 2017	\$427.58
Total	\$468.83

Cuentas por Cobrar a largo plazo

Corresponde a saldos por préstamos a relacionada, sin que exista plazo de vencimiento. Al 31 de diciembre de 2017 la cuenta registra un saldo de \$48,000.00.

Inversiones no corrientes en subsidiarias

Al cierre del ejercicio 2017 la compañía registra saldos por \$10'923,902.23

Cuentas y Documentos por pagar corrientes

La compañía registra en sus cuentas, obligaciones pendientes con sus proveedores locales, las cuales se han incurrido para el funcionamiento administrativo, y obligaciones con SRI.

Al cierre del ejercicio 2017 la compañía registra los siguientes saldos:

Proveedores	\$42,718.37
Obligaciones con SRI	\$735.81
Total	\$ 43,454.18

Cuentas y Documentos por pagar no corriente

Corresponde a saldos por préstamos de los accionistas de la compañía a ser cancelados a largo plazo, sin que exista plazo. Al 31 de diciembre de 2017 la cuenta registra un saldo de \$4'869,794.40.

Patrimonio

CAPITAL SOCIAL. - El capital social está representado por 600,800 acciones a un valor nominal unitario de US\$1.00 cada acción.

RESERVA LEGAL. – La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Al 31 de diciembre de 2017, la cuenta presenta un saldo de \$227,841.98

OTRAS RESERVAS. – Reserva de capital por \$1'730,842.30

RESULTADOS ACUMULADOS. – Saldos de utilidades retenidas y pérdidas acumuladas, neto por \$3'581,067.34

Resultados del Ejercicio 2017

La compañía ha obtenido los ingresos suficientes para cubrir todos los gastos generados en el presente ejercicio económico. Dando como resultado una UTILIDAD antes de impuestos por \$889,070.92

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

La compañía dentro del ejercicio económico del 2017, mediante sus operaciones ordinarias generó utilidad contable, según la conciliación tributaria se determina impuesto corriente a pagar, tal como se demuestra a continuación:

Utilidad Contable	\$889,070.92
Más: Gastos no deducibles	\$22,172.94
Menos: Ingresos exentos	-\$ 1'107,678.87
Pérdida tributaria	-\$196,435.61
IR 22%	\$0.00
Retenciones en la fuente	-\$468.83
Saldo a favor	\$468.83



Byron Tomalá
RUC 0911255222001
Registro Profesional No. 0.46756
Contador General