

SADCO CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Políticas NIIF e Informe a los Estados Financieros
año terminado al 31 de diciembre del 2015.

ANTECEDENTES

Nota 1

Información General

SADCO Cía. Ltda. es una sociedad de Responsabilidad Limitada constituida en la ciudad de Quito, mediante Escritura Pública otorgada en la Notaría Quinta del Cantón Quito el 30 de marzo de 1979, inscrita en el Registro Mercantil con expediente No 14118.

Su objeto social es compra venta y administración de inmuebles, compra, representación, distribución y mercadeo de cristalería, electrodomésticos, la prestación de servicios en: organización, personal, contabilidad, control financiero, secretariado, reproducción de documentos, tramites de importación y exportación, trámites administrativos.

Para fines tributarios es considerada como SOCIEDAD con fines de lucro, RUC 1790403424001, mantiene un establecimiento abierto.

Bases de Presentación

Los estados financieros consolidados al 31 de diciembre de 2015 y por el año terminado en esa fecha, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), e instrucciones de la Superintendencia de Compañías.

De existir discrepancias entre las NIIF y las instrucciones de la Superintendencia de Compañías, priman estas últimas sobre las primeras.

Políticas Contables

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, las cuales requieren que se efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, las. Estimaciones más significativas en relación con los estados financieros adjuntos se refieren a la depreciación de propiedad, muebles y equipos.

ESTADO DE SITUACIÓN

Nota 3

Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

| | | Año 2014 | Año 2015 |
|--------------------|-----|----------|----------|
| Banco del Pacífico | USD | 2.032,44 | 462,58 |

Nota 4

Cuentas por Cobrar

Los rubros de cuentas por cobrar a clientes se encuentran registradas bajo el método del costo amortizado, siendo los saldos los valores pendientes de cobro. su valor al cierre del ejercicio es:

| | | Año 2014 | Año 2015 |
|-------------------------|-----|----------|----------|
| Cientes no Relacionados | USD | 294,00 | 0,00 |

Otras Cuentas por Cobrar

Se refiere a créditos fiscales que mantiene la sociedad por concepto de IVA e Impuesto a la Renta por retenciones y anticipos, al cierre del ejercicio los rubros son:

| | | Año 2014 | Año 2015 |
|------------------------|-----|-----------|-----------|
| Retenciones Imp. Renta | USD | 182,20 | 287,68 |
| Crédito Tributario IVA | USD | 18.482,52 | 17.046,36 |

Nota 5

Propiedad, planta, y equipo

La propiedad, planta y equipos se encuentran registrados a su costo de adquisición, los cuales se encuentran depreciados de la siguiente manera.

Se realizará un análisis para estimar la vida útil y los valores de rescate a su valor razonable para fines de la NIIF para Pymes.

No se cuenta con una política de deterioro por parte de la compañía. La compañía no ha realizado pruebas de deterioro y producto de la transición a la normativa NIIF para Pymes.

| ACTIVO | VIDA UTIL | COSTO ADQUISICIÓN | DEPRECIACIÓN ACUMULADA |
|-------------------|-----------|-------------------|------------------------|
| MUEBLES Y ENSERES | 10 AÑOS | USD 1.937,19 | USD -1.743,48 |

Nota 6

Cuentas por Pagar

Los valores por Cuentas por Pagar Comerciales con proveedores son los siguientes:

| | Año 2014 | Año 2015 |
|-------------|------------|----------|
| Proveedores | USD 130,00 | 428,75 |

Las obligaciones Bancarias que se mantiene con el Banco del Pichincha son los siguientes:

Los rubros de Otras Cuentas por Pagar han sido registrados para reflejar los saldos pendientes por concepto de pago de Aportes al IESS y los Impuestos que quedaron pendientes para el siguiente año.

| | Año 2014 | Año 2015 |
|---|---------------|---------------|
| Gastos acumulados y otras cuentas por pagar | 169,04 | 270,61 |
| Impuesto a la Renta: | 58,04 | 372,83 |
| Participación Trabajadores | 169,58 | 299,07 |
| TOTAL | 396,66 | 942,51 |

| | Año 2014 | Año 2015 |
|-----------------------------------|---------------|----------|
| Cuentas por Pagar Relacionados LP | USD 10.502,26 | 4.947,53 |

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Nota 7

Ingresos

Los Ingresos son provenientes de las actividades ordinarias relacionadas a la prestación de Servicios los cuales reflejan el valor de las ventas durante el año 2015, suma el valor de **USD 11.968,00**

Nota 8

Costos y Gastos

Al 31 de diciembre del 2015,

Gastos Administrativos y Ventas de USD 9.507,03

Gastos Financieros USD 467,20

Nota 9

Resultado Integral

El año 2015 ha sido un año de donde se ha mantenido las operaciones y se obtuvo Ganancias por el Período por USD **1.993,77** se determinó una Participación a Trabajadores por USD 299,07 e Impuesto a la Renta USD 372,83.

El Resultado Integral del período se refleja en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Cambio en el Patrimonio como Pérdida Neta del Período USD **1.321,87**.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Nota 10

Capital Social

Se registra el monto total del capital representado por participaciones en compañías el valor al cierre del ejercicio 2015 es de USD 2,200.00

Aportes Futuras
capitalizaciones

Comprende los aportes efectuados por socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal a corto plazo USD 5.966,66

Nota 11

Reservas

Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de los socios para propósitos específicos de salvaguarda económica.

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

RESERVA FACULTATIVA, ESTATUTARIA: Se forman en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios.

| | Año 2014 | Año 2015 |
|---------------|------------|------------|
| Reserva Legal | USD 149,25 | USD 215,34 |

Nota 12

Resultados

RESULTADOS ACUMULADAS: Contiene las ganancias, así como las pérdidas netas acumuladas, del año de operación

| | | Año 2014 | Año 2015 |
|----------------------|-----|----------|----------|
| Ganancias Acumuladas | USD | 2.033,76 | 1.967,67 |

Nota 13

Patrimonio Neto

Es la parte residual en los activos de la compañía, una vez deducidos todos sus pasivos también se lo denomina como Activo Neto USD 11.671,54

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Método

La entidad presenta los flujos de efectivo procedentes de actividades de operaciones utilizando el método directo.

Nota 14

Actividades de Operación

Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos de actividades ordinarias de la entidad. Por ello, los flujos de efectivo de actividades de operación generalmente proceden de las transacciones y otros sucesos y condiciones que entran en la determinación del resultado. USD 3.984,87

Nota 15

Actividades de Inversión

Son las de adquisición y disposición de activos a largo plazo, y otras inversiones no incluidas en equivalentes al efectivo; no se registran valores en el 2015.

Nota 15

Actividades de Financiamiento

Son las actividades que dan lugar a cambios en el tamaño y composición de los capitales aportados y de los préstamos tomados de la empresa y pago de dividendos. USD (5.554,73)

Nota 16

Incremento (Disminución)
Flujo de Efectivo

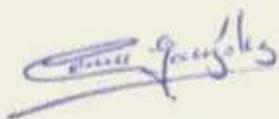
Se registró un incremento de USD (1.569,86) en
relación al inicio del período 2015

| | |
|------------------------|------------|
| Saldo Efectivo Inicial | 2.032,44 |
| Disminución efectivo | (1.569,86) |
| Saldo Efectivo Final | 462,58 |

Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se encuentran elaborados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES NIIF PYMES.

CONTADORA



Carmen González Castillo

RUC 1707538995001

Reg # 17-07064

REPRESENTANTE LEGAL



ALBUJA FREIRE FAUSTO ALBERTO

CI 1702325968

SADCO CIA LTDA



**GASPAR DE CARVAJAL N31-277
URB. LA GRANJA
TELEF 022433904
QUITO - ECUADOR**