SISCOMSERVICE S.A.
SISTEMA TELECOMUNICACIONES YSERVICIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. OPERACIONES

La empresa Siscomservice S.A., es una sociedad anónima constituida el 13 de octubre del 2011. El objetivo social de la empresa es la prestación, organización y comercialización de productos, servicios y actividades de telecomunicaciones tales como telefonía, seguridad electrónica, tele-vigilancia, video-vigilancia, domótica e inmótica, servicios móviles, portadores, tele-servic
Al 31 de diciembre de 2015, la empresa desarrolla sus actividades en la oficina principal ubicada en la Av. 12 de Octubre N24-55 y Mariscal Foch

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a.- Bases de presentación

Los estados financieros han sido preparados en U.S.D. dólares. Las políticas contables de la empresa están basadas principalmente en normas establecidas por los distintos órganos de control y ciertas prácticas contables aplicables a las instituciones. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

b.- Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se reconocen con base en el principio de realización, esto es cuando los servicios son entregados o prestados y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

c.- Reconocimiento de Egresos

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

3. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos, con vencimientos originales de 3 meses o menos.
Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas de caja y equivalentes de caja se formaban de la siguiente manera:

	2015	2014
Caja Chica	50,00	50,00
Banco Internacional	104,90	6.990,19
Banco Pacifico	8,65	8.759,80
	163,55	**15.799,99**

4. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar, las cuales generalmente tienen un plazo de vencimiento de hasta 30 días, son reconocidas y registradas al monto original de la factura. Las cuentas por cobrar son castigadas directamente en gastos y/o se provisionan como incobrables, cuando se conoce que el cliente no cancelara.

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

	2015	2014
Clientes no relacionados	77.827,86	4.709,17
Anticipo Proveedores	4.966,24	35.884,76
Anticipo Empleados	7.013,22	7.013,22
Otros Anticipos Entregados	1.655,57	1.844,53
	91.462,89	**49.451,68**

5. CRÉDITO TRIBUTARIO

Representa el saldo a favor de la institución por concepto de pago de impuestos a la Administración Tributaria

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta de crédito tributario se formaba de la siguiente manera:

	2015	2014
1% Impuesto Retenido	560,59	2.199,27
2% Impuesto Retenido	744,73	382,56
Credito Tributario	14.466,08	0,00
	15.771,40	**2.581,83**

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa los activos no corrientes que posee la organización se reconoce como propiedad planta y equipos a los activos fijos tangibles con un importe mayor a $150.00 y que sean utilizados en función de la empresa, los mismos que serán depreciados en base al método de línea recta

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta propiedad, planta y equipo se formaba de la siguiente manera:

	2015	2014
Instalaciones	4.017,27	4.017,27
Muebles y Enseres	2.015,70	2.015,70
Equipos de Computacion	2.878,25	2.428,25
	8.911,22	**8.461,22**

7. OBLIGACIONES CORRIENTES

Las cuentas por pagar por compras de bienes y servicios tienen un plazo de hasta 45 días, son registradas al costo lo cual es razonable, considerando que serán pagadas en el futuro, el resto de obligaciones son canceladas de acuerdo a su exigibilidad.

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	2015	2014
Locales	66.592,51	18.026,48
Tarjeta Corporativa	9.669,88	5.778,81
Con la Administracion Tributaria	1.482,00	6.859,37
Con el IESS	882,54	205,21
Beneficios de Ley	4.588,55	1.002,54
Anticipo Clientes	0,00	6.487,88
Cuentas por pagar diversas	10.998,98	5.851,86
	98.659,86	**88.205,55**

8. OBLIGACIONES NO CORRIENTES

Las cuentas por pagar no corrientes por concepto de provisiones de Desahucio y Jubilación Patronal.

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por pagar no corrientes se formaban de la siguiente manera:

	2015	2014
Jubilacion Patronal	2.812,00	1.629,00
Desahucio	625,72	368,72
	2.987,72	**1.997,72**

9. INGRESOS OPERACIONALES

Están constituidos principalmente por los servicios de telecomunicaciones y demás servicios que presta la institución a los deferentes clientes

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas de ingresos se formaban de la siguiente manera:

	2015	2014
Ventas de Bienes	201.707,28	183.076,02
Prestación de Servicios	40.405,01	14.751,21
Intereses		
Otros Ingresos	87,7	281,49
	242.199,99	198.108,72

10. GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a los Costos para el desarrollo del negocio y pagos efectuados al personal de administración y a los diferentes gastos de mantenimiento de la organización los cuales surgen para que la empresa se mantenga en funcionamiento

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas de gastos se formaban de la siguiente manera:

	2014	2014
Costos	181.589,04	131.492,55
Gastos Administrativos	33.110,78	22.771,42
Gastos de Ventas	21781,16	28471,34
Gastos Financieros	4397,49	735,43
	240.878,47	183.470,74

11. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de nuestro informe (08 de Abril 2016), no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Daysi Cristina Núñez Puetate
RUC 1720278389001
REGISTRO: 17-04667