

SILARGLOBAL S.A
Urb. Torres del saldo Mz. 49 SL15
RUC 0992735627001
EXP 142326

Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados al
31 de Diciembre de 2017

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo Indirecto
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

Contenido

1. Información General.....	6
SILARGLOBAL S.A.....	6
1.1. Base de presentación de los Estados Financieros.....	6
1.1.1. Cambios en políticas contables.....	7
1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación.....	7
1.2. Información financiera por segmentos.....	7
1.3. Uso de Juicios y Estimaciones.....	7
1.3.1. Explicación resumida de los ajustes de conversión de NEC a NIIF Para PYMES.....	7
2. Resumen de las principales políticas contables.....	8
2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo.....	8
2.2. Documentos y Cuentas por Cobrar.....	8
2.3. Documentos y Cuentas por Pagar.....	8
2.4. Capital social.....	9
3. Bancos.....	9
4. Cuentas por Cobrar.....	9
5. Inventarios.....	9
6. Activo Fijo.....	9
7. Otras Obligaciones no Corrientes.....	10
8. Capital Social.....	10
9. Resultados.....	10

**Las Notas 1 a 5, forman parte integral de los Estados Financieros de
SILARGLOBAL S.A**

SILARGLOBAL S.A
 Urb. Torres del suldo Mz. 49 SL15
 RUC 0992735627001
 EXP 142326

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 SILARGLOBAL S.A
 AL 31 DE DICIEMBRE 2017

ACTIVO		PASIVO	
BANCOS	56,90	PROVEEDORES LOCALES	7.997,34
CUENTAS POR COBRAR	7.350,00	TARJETA DE CREDITO	1.007,30
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	1.305,23	IVA COBRADO	1.000,96
IVA PAGADO	82,71	8% HONORARIOS PROFESIONALES	10,10
RET IVA CLIENTES	0,90	1% SUMINISTROS	2,94
RET FTE CLIENTES	981,30	IESB POR PAGAR	279,32
INVENTARIO	7.053,81	DECIMO TERCERO POR PAGAR	107,76
ACTIVO CORRIENTE	16.830,85	DECIMO CUARTO POR PAGAR	1.431,42
MAQUINARIA Y EQUIPOS	13.546,00	PASIVO CORRIENTE	11.837,14
MUEBLES Y ENSERES	15.054,90	PATRIMONIO	31.100,75
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	9.678,01	CAPITAL	800,00
DEPRECIACION ACUMULADA	-12.171,86	UTILIDAD AÑOS ANTERIORES	44.672,92
TOTAL ACTIVO FUD	26.107,05	UTILIDAD AÑO ACTUAL	-14.372,17
TOTAL ACTIVO	42.937,90	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	42.937,89

SILARGLOBAL S.A
Urb. Torres del saldo Mz 49 Sl.15
RUC 0992735627001
EXP 142326

**ESTADO DE RESULTADOS
SILARGLOBAL S.A
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

VENTAS BASE 12	52.809,09
GASTOS	
SUELDOS	25.091,33
APORTE PATRONAL	2.737,00
IECE - SECAP	251,05
DECIMO TERCERO	1.582,68
DECIMO CUARTO	1.367,08
VACACIONES	791,34
FONDO DE RESERVA	1.582,60
DESP INTEMPESTIVO	3.600,00
DESHAUCIO	1.245,00
BONIFICACION POR DESEMPEÑO	1.562,88
PAGO CONTRIBUCION SUPERCIAS	37,02
COMBUSTIBLE	633,41
GASTOS BANCARIOS	271,68
GASTOS DE VIAJE	526,06
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	180,00
OTROS GASTOS	3.003,73
SERVICIOS BASICOS	12.164,37
SUMINISTROS Y REPLETOS	1.079,40
TRANSPORTE	571,86
DEPRECIACION	6.006,09
TRAPASO C.T. ISD 2016 A GASTO	2.755,76
TOTAL GASTOS	67.181,26
UTILIDAD PERDIDA	-14.372,17

SILARGLOBAL S.A
Urb. Torres del surdo Mz. 49 SL15
RUC 0992735627001
EXP 142326

SILARGLOBAL S.A	
	2017
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Cobro a clientes, relacionadas y otros.	45.459,09
Pago a proveedores, empleados y otros.	-45.726,26
Efectivo neto provisto en actividades de operación.	-267,17
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Adquisición de propiedad, planta y equipo neto.	-
Efectivo neto provisto en actividades de inversión.	-
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:	
Obligaciones financieras.	-
Partes relacionadas.	-
Efectivo neto provisto en actividades de financiación.	-
Aumento (disminución) neto en efectivo.	-267,17
Efectivo al comienzo del año.	324,07
Efectivo al final del año.	56,90

SILARGLOBAL S.A	
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL FLUJO DE EFECTIVO NETO	
	2017
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Utilidad neta del ejercicio antes de impuestos y participación	-14.372,17
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación:	
Depreciación	6.086,09
Provisiones	2.755,76
Participación a trabajadores e impuesto a las ganancias	-
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN Cuentas por cobrar relacionadas y no relacionadas	2.584,75
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN Inventarios	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) Cuentas por pagar y otros	2.678,39
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) BENEFICIOS A EMPLEADOS	-
Efectivo neto provisto en actividades de operación	-267,17

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 SILARGLOBAL S.A
 AL 31 DE DICIEMBRE 2017

	CAPITAL SOCIAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA CULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	ADOPCION NIIF	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2016	800,00	-	-	-	-	-	44.672,92	45.472,92
AJUSTES								
CORRECCION DE ERRORES								
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO							-14.372,17	-14.372,17
TRANSFERENCIA A RESERVA LEGAL								
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	800,00	-	-	-	-	-	30.300,75	31.100,75

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1. Información General

SILARGLOBAL S.A es una sociedad anónima que tiene como principal actividad; Mantenimiento de equipos de telecomunicación, que fue constituida en septiembre 2011.

1.1. Base de presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de SILARGLOBAL S.A; al 31 de Diciembre del 2017, constituyen los estados financieros anuales de la sociedad preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES) que han sido emitidas por el IASB y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales. Anteriormente, los estados financieros se preparaban de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES), requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas y también exige a la administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables en la compañía. En las notas a los estados financieros se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde las hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio económico terminado al 31 de

Diciembre del 2017, han sido aprobados en reunión de accionistas el día 31 del mes de Marzo del 2017.

1.1.1. Cambios en políticas contables

No hay NIIF o interpretaciones CINIIF que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir de 1 de enero de 2017 que se espere que tengan un efecto significativo sobre la entidad.

La aplicación de la nueva normativa contable NIIF, incurre más que en nada en cambios de parámetros contables para lo cual la compañía se adaptó el esquema del plan de cuentas bajo los formatos estándares publicados por el ente regulador, Superintendencia de Compañías a través de su portal web.

1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se miden al dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad, de acuerdo a la sección 30 Moneda Funcional de la Entidad en su párrafo 30.2 de la NIIF para PYMES.

1.2. Información financiera por segmentos

La información sobre los segmentos de operación se presenta de acuerdo con la información interna que se suministra a la máxima autoridad para la toma de decisiones estratégica.

1.3. Uso de Juicios y Estimaciones

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas con regularidad, dichas estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que ésta es revisada y en cualquier periodo futuro sobre el que tengan efecto.

1.3.1. Explicación resumida de los ajustes de conversión de NEC a NIIF Para PYMES.

a) Normativa Contable Aplicada

Los estados financieros de la compañía SILARGLOBAL S.A; se presentan de

acuerdo con lo establecido en las NIIF para PYMES. Estos estados financieros reflejan la imagen fiel tal como lo establece la Sección 2 Conceptos y Principios Generales (Fiabilidad de la medición – Párrafo 2.30) y Sección 3 Presentación de los Estados Financieros (Presentación razonable – Párrafo 3.2) del Patrimonio y de la situación financiera de la compañía.

Las NIIF Para PYMES establecen determinadas alternativas en su aplicación, las políticas contables utilizadas en la elaboración de estas cuentas anuales cumplen con cada una de las secciones de NIIF Para PYMES vigentes en la fecha de presentación de las mismas.

b) Responsabilidad de la Información

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de la compañía SILARGLOBAL S.A; Sección 2 Conceptos y Principios Generales (Objetivos de los Estados financieros de las Pequeñas y Medianas Entidades – Párrafo 2.3.) Quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF Para PYMES.

2. Resumen de las principales políticas contables

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los estados financieros.

2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales.

2.2. Documentos y Cuentas por Cobrar

Los Documentos y Cuentas por Cobrar son los importes provenientes de los créditos otorgados a clientes por ventas de bienes o prestación de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Se clasifican como activos corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, menos la provisión por cuentas de dudosa cobrabilidad.

2.3. Documentos y Cuentas por Pagar

Los Documentos y Cuentas por Pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios

que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. Caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado.

2.4. Capital social

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Se registran a su valor nominal.

3. Bancos

Un detalle de la cuenta corriente del Banco Bolivariano, al 31 de diciembre del 2017

	2017
Bancos	56,90

4. Cuentas por Cobrar

En este rubro podemos ver el detalle de las cuentas por cobras a nuestros clientes, y el crédito tributario por concepto de saldo a favor en impuestos.

CUENTAS POR COBRAR	7.350,00	
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	1.305,23	
IVA PAGADO	82,71	
RET IVA CLIENTES	0,90	
RET FTE CLIENTES	981,30	9.720,14

5. Inventarios

Un detalle de los inventarios al 31 de Diciembre del 2017

INVENTARIO	7.053,81
------------	----------

6. Activo Fijo

La compañía al cierre del ejercicio fiscal cuenta con un activo disponible según el siguiente detalle:

MAQUINARIA Y EQUIPOS	13.546,00
MUEBLES Y ENSERES	15.054,90
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	9.678,01
DEPRECIACION ACUMULADA	-12.171,86
TOTAL ACTIVO FIJO	26.107,05

SILARGLOBAL S.A

Urb. Torres del saldo Mz 49 SL15

RUC 0992735627001

EXP 142326

7. Otras Obligaciones no Corrientes

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, empleadores e impuestos.

Un detalle de las Otras Obligaciones no Corrientes, al 31 de diciembre del 2017

PROVEEDORES LOCALES	7997,34
TARJETA DE CREDITO	1007,3
IVA COBRADO	1000,96
8% HONRARIOS PROFESIONALES	10,1
1% SUMINISTROS	2,94
IESS POR PAGAR	279,32
DECIMO TERCERO POR PAGAR	107,76
DECIMO CUARTO POR PAGAR	1431,42
PASIVO CORRIENTE	11837,14

8. Capital Social

El capital social de la compañía se compone de ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

9. Resultados

Al 31 de Diciembre del 2016, la empresa tuvo ganancias acumuladas por \$44.672,92, mientras que en el 2017 obtuvo una pérdida del ejercicio de \$ 14.372,17, dejando una utilidad a reinvertir global de \$30.300.75 para el 2018.


VARAS FERNANDEZ BLANCA ALEMANIA
Gerente General


CPA. BERRONES RIVADENEIRA MARIANELA
Contador General