

## **SERVICIOS INTEGRADOS DE VIDEO AUDIO Y DATOS DEL ECUADOR SIVADE CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DEL 2016.**

---

#### **NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:**

SERVICIOS INTEGRADOS DE VIDEO AUDIO Y DATOS DEL ECUADOR CIA. LTDA. fue constituida en Ecuador, bajo la modalidad de Compañía de Responsabilidad Limitada, domiciliada en Quito, siendo su objetivo principal la venta al por mayor y menor de artefactos y productos de audio, video e iluminación.

#### **NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS:**

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF Pymes de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09).

##### **Caja y equivalentes de caja:**

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

##### **Valuación de propiedades, planta y equipo:**

Está registrado al costo de adquisición promedio que no excede a los valores de mercado. El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada y de acuerdo a las normas tributarias vigentes en el país: 10 años para muebles-enseres, maquinaria-equipo; 5 años para vehículos y 3 años para equipos de computación.

##### **Ingresos:**

Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes y a la entrega de la mercadería.

##### **Reconocimiento de Costos y Gastos:**

Los costos y gastos son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el ejercicio siguiente.

##### **Provisión y Beneficios Sociales:**

La Compañía ha provisionado los beneficios sociales que por Ley le corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo, como sobresueldos, y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

##### **Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera.-**

De conformidad con la Resolución N°.08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008. La Superintendencia de Compañías estableció el cronograma de implementación obligatoria de las Normas Internacionales Financieras (NIIF) Pymes por parte de las compañías y entes sujetos a su control y su vigilancia. De acuerdo a este cronograma SERVICIOS INTEGRADOS DE

**SERVICIOS INTEGRADOS DE VIDEO AUDIO Y DATOS DEL  
ECUADOR SIVADE CIA. LTDA.**

VIDEO AUDIO Y DATOS DEL ECUADOR SIVADE CIA. LTDA. Se utilizará las NIIF Pymes a partir del 1 de enero del 2012, siendo el 1 de enero del 2011, su fecha de transición.

**NOTA 3 CUENTAS POR COBRAR**

Cientes	64.574,98
Crédito Tributario IVA	41.318,60
Crédito Tributario Renta	8.026,86
<b>Total</b>	<b><u><u>113.920,44</u></u></b>

---

**NOTA 4 INVENTARIOS**

Un resumen de inventarios, por clasificación principal a diciembre 31 del 2016, es como sigue:

Inventario Mercaderías	205.468,81
Mercaderías en Tránsito	39.799,93
<b>Total</b>	<b><u><u>245.268,74</u></u></b>

**NOTA 5 PROPIEDADES, PLANTA, EQUIPO, ETC.**

El detalle de esta cuenta al costo ajustado es como sigue:

Muebles y Enseres	1.368,20
Maquinaria, equipo	1.482,29
Equipos de Computación	3.121,52
Vehículos	41.580,00
	<u>47.552,01</u>
Depreciación Acumulada	<u>(21.575,39)</u>
<b>Total</b>	<b><u><u>25.976,62</u></u></b>

**NOTA 6 PASIVO**

Proveedores	1.427,87
Préstamos Accionistas	138.206,59
Impuesto a la Renta por Pagar	6.044,28
Utilidades por Pagar	4.848,36
<b>Total</b>	<b><u><u>150.527,10</u></u></b>

**SERVICIOS INTEGRADOS DE VIDEO AUDIO Y DATOS DEL  
ECUADOR SIVADE CIA. LTDA.**

**NOTA 7 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES**

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de su ganancia antes del impuesto a la renta.

**NOTA 8 IMPUESTO A LA RENTA**

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 22%. La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

Utilidad contable antes de impuesto a la renta y Participación trabajadores	32.322,37
<b>Menos:</b>	
15% Participación a trabajadores	4.848,36
Amortizacion de Perdidas	<u>0,00</u>
<b>Utilidad Gravable</b>	<u>27.474,01</u>
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<u><u>6.044,28</u></u>

**NOTA 9 CAPITAL SOCIAL**

El Capital Social de SERVICIOS INTEGRADOS DE VIDEO AUDIO Y DATOS DEL ECUADOR CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2016 es de \$400,00 en acciones suscritas y autorizadas.

**NOTA 10 LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO**

La compañía ha observado y cumplido con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2016.



Ing. Ramiro Ruiz V  
RUC: 1712690211001