

**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
2018.**

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-equipos; 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

Clientes	129.770,39
Crédito Tributario IVA	31.842,12
Crédito Tributario Renta	11.752,08
Total	<u>173.364,59</u>

NOTA 4 INVENTARIOS

Un resumen de inventarios, por clasificación principal a diciembre 31 del 2018, es como sigue:

Inventario Mercaderías	293.723,15
Mercaderías en Tránsito	0,00
Total	<u>293.723,15</u>

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	3.922,87
Vehículos	41.580,00
	<u>48.353,36</u>
Depreciación Acumulada	<u>(38.777,39)</u>
Total	<u>9.575,97</u>

NOTA 6 PASIVO

Proveedores	13.159,81
Préstamos Accionistas	191.410,91
Impuesto a la Renta por Pagar	10,94
Utilidades por Pagar	8,76
Total	<u>204.590,42</u>

**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	58,49
Menos:	
15% Participación a trabajadores	8,77
Amortizacion de Perdidas	0,00
Utilidad Gravable	<u>49,72</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u><u>10,94</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 2018 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 2018.



Ing. Ramiro Ruiz V
RUC: 1712690211001