

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1 IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA

La Compañía “SINELET S.A.”, tiene su domicilio en la ciudad de Quito, perteneciente al cantón Quito provincia de Pichincha, constituida legalmente mediante Resolución No.06.Q.1J.003931 de la Súper Intendencia de Compañías, el 16 de octubre de 2006, cuyo accionar se rige por las disposiciones contempladas en la Ley de Compañías, el Estatuto y Reglamentos Internos.

La dirección, control y fiscalización de la compañía se realiza a través de:

- Junta de Socios y Accionistas
- Gerencia General

NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1.- BASE DE PRESENTACION DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

Moneda Única.- Los registros contables y los Estados Financieros se manejan y presentan en dólares de los Estados Unidos de América, en conformidad al esquema monetario vigente en la Republica del Ecuador.

Estados Financieros.- Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA), las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), y actualmente con Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.2.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Tanto los ingresos como los gastos son reconocidos por el método del devengado.

2.3.- PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO Y DEPRECIACIONES

Los Bienes se presentan a sus costos de adquisición, es decir a los valores a los cuales fueron adquiridos.

Las depreciaciones se calculan sobre valores originales, en base al método de línea recta no acelerada o método legal en función de la vida útil estimada de los respectivos activos.

2.4.- IMPUESTOS

La compañía según los ingresos obtenidos, como lo establecen las respectivas normas vigentes fiscales genera el pago de impuesto a la renta, adicionalmente cumple mensualmente con sus obligaciones tributarias y anualmente con las obligaciones societarias.

NOTA 3 FONDOS EFECTIVOS Y DISPONIBLES

Incluye las siguientes partidas:

BANCOS	
BANCO PRODUBANCO	6.059,17
CTA CORRIENTE 02005122348	
TOTAL BANCOS	6.059,17

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

En el periodo 2019, se generó un valor muy considerable respecto de los periodos anteriores, ya que los principales clientes no contaban con la liquidez suficiente para cancelar la facturación por los bienes y servicios prestados, debido a este factor la

empresa concedió crédito a sus clientes el mismo que hasta la fecha se mantiene pendiente. La cuenta por cobrar de este periodo asciende a:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	101.627,73
(-)INCOBRABLES	-2.032,55

NOTA 5 INVENTARIOS

En el movimiento de la cuenta inventario se toma en cuenta, el inventario inicial de productos que no produce la compañía más las compras y el respectivo movimiento dando como resultado:

INVENTARIO FINAL MERCADERIA	23. 800,00
-----------------------------	------------

NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Ítems de esta cuenta pertenecientes a la compañía se detalla en los siguientes bienes:

VEHICULOS	7.720,00
MUEBLES Y ENSERES	13.928,26
MAQUINARIA, EQUIPOS E	
INSTALACIONES	60.520,00
EQUIPOS DE COMPUTACION Y	
SOFWARE	23.762,57
(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-81.217,94
HERRAMIENTAS MENORES	17.508,76
ACTIVOS FIJOS	42.221,65

NOTA 7 INVERSIONES

La compañía no tiene inversiones actualmente.

NOTA 8 PASIVOS

En este periodo 2019, el saldo de cuentas por pagar ha incrementado respecto a periodos anteriores, eso se debe a que existen un valor pendiente de cobro a clientes, por esta razón se ha recurrido a solicitar préstamos tanto a personas y entidades que ofertan estos

servicios, de corto plazo y por más de un periodo fiscal, los Pasivos se encuentran conformados de la siguiente manera:

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	84.610,23
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17.189,55
TOTAL PASIVO	101.799,98

NOTA 9 PATRIMONIO

Los valores del Patrimonio representan el saldo que la compañía verdaderamente posee, conformado por aporte de los socios, ya sea en efectivo, sean bienes o servicios, y se encuentran conformados de la siguiente manera:

TOTAL CAPITAL SUSCRITO	5.000,00
TOTAL APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	45.500,00
TOTAL RESERVA LEGAL	3.627,66
REVALORIZACION DE ACT. FIJOS	10.497,31
UTILIDAD ACUMULADA	5.900,00
UTILIDAD DEL PERIOD	1.952,44
CAPITAL	72.477,41

CONCLUSION

Cabe mencionar que en este periodo 2019, los resultados y saldos de la compañía han sufrido un decrecimiento, tales como los ingresos ya que han disminuido en comparación al periodo que antecede, al contrario la cartera por cobro a los clientes de la compañía ha incrementado considerablemente debido a la falta de liquidez de las compañías de manera generalizada en el periodo 2019, y varios sectores como el que desarrolla SINELET SA, mantienen una baja significativa en la venta, distribución comercialización y cobro de los servicios prestados.

RECOMENDACIÓN

Con el objetivo de mantenerse en el mercado, y posteriormente incrementar ya sean los Ingresos, Utilidades, y Activos de la compañía, se recomienda identificar estrategias de venta de nuevos servicios, cobro de cartera vencida de clientes, aplicando las normas y controles contables y tributarios respectivamente para mejorar el flujo de fondos de SINELET SA y mediante esta gestión continuar promoviendo el mejoramiento empresarial de SINELET y así promover un desarrollo integral para la empresa y todos quienes la conforman.



Leda. Marcela Carrera
Contador

SINELET S.A.