

SATWIL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

Satwil S.A. se constituye como Sociedad Anónima el 19 de Octubre de 2007, teniendo como principal actividad económica: Servicios Profesionales Especializados en Telecomunicaciones, Electricidad y Electrónica.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 ESTADOS FINANCIEROS EN BASE A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF

Los Estados Financieros de la Compañía son preparados de conformidad a lo dispuesto por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de acuerdo a las resoluciones emanadas al respecto por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.2 PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES DE LA COMPAÑÍA

Se efectuaron los siguientes procedimientos para determinar los Estados Financieros bajo NIIF:

1. Los estados financieros fueron preparados siguiendo el criterio del costo histórico, excepto para la revaluación de edificios y terrenos.
2. El efectivo y equivalentes de efectivo se registran en el balance general a su valor nominal.
3. Las cuentas por cobrar a clientes son expresadas a su valor nominal, netas de su "Provisión para cuentas incobrables".
4. En el grupo de Activos por Impuestos corrientes se incluyen los anticipos por impuesto a la renta y retenciones en la fuente, las mismas que son liquidadas en la conciliación tributaria anual.
5. Los activos fijos se presentan a su costo histórico de adquisición menos la depreciación acumulada.
6. El valor actual de las provisiones por jubilación patronal, se determinan mediante evaluaciones actuariales anuales, donde se incluyen parámetros de estimación tales como: tasas de descuento, tasa de mortalidad, etc.
7. Los ingresos se reconocen cuando los bienes han sido entregados o despachados y con la facturación correspondiente.
8. Los gastos operativos se reconocen cuando los bienes y servicios han sido debidamente recibidos, con la factura y retención en la fuente correspondiente.
9. La participación del 15 % en las utilidades a trabajadores se carga a los resultados del ejercicio económico, cancelándose en el siguiente año en los plazos estipulados para el efecto.
10. La Compañía al cierre del ejercicio económico realiza las correspondientes provisiones para impuesto a la renta y el cálculo de la reserva legal, en los porcentajes estipulados en las leyes correspondientes.

3.- ANÁLISIS RESUMIDO DE LOS PRINCIPALES CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponden a los saldos de caja y bancos disponibles a la fecha del cierre del balance, siendo registrados a su valor nominal.

	2015	2016
Caja Chica	100	100,00
Produbanco		108,19
Banco Promerica	6,66	19,83
TOTAL \$	106,66	228,02

3.2 CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta es como sigue:

	2015	2016
Cuentas por cobrar Clientes	21512,87	22583,88
Provisión Incobrables	-627,08	-627,08
Cuentas por Cobrar empleados	782,79	1196,53
Anticipo Proveedores	2045,91	3464,84
Otras Cuentas por Cobrar		3289,37
TOTAL \$	23714,49	29907,54

3.3 IMPUESTOS RETENIDOS

Se desglosa de la siguiente manera:

	2015	2016
Retenciones en la fuente	10080,75	13806,34
Iva Credito Tributario	31660,68	16121,65
TOTAL \$	41741,43	30547,77

3.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Grupo donde se incluye los costos históricos y revalorizados de activos fijos así detallados:

	2015	2016
Muebles y Enseres	800	800,00
Equipo de Computo	11009,04	3449,64
Depreciación Acumulada	-7211,34	-845,12
TOTAL \$	4174,62	3404,52

3.5 CUENTAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR

El saldo de este grupo de cuentas se compone de la siguiente manera:

	2015	2016
Proveedores	13009,32	5846,54
Socios	930,39	324,65
Obligaciones Laborales	8162,53	6647,78
less por Pagar	2422,14	4907,03
Impuestos por Pagar		5154,98
Obligaciones Bancarias Produbanco	14786,49	3130,70
Otras Cuentas por Pagar	5584,10	2043,77
TOTAL \$	44894,97	59913,96

3.6 PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

Esta cuenta de pasivo a largo plazo, fruto de provisiones anuales por cálculo actuarial se desglosa así:

	2015	2016
Jubilación Patronal	8752	8006,00
Desahucio	2758	2529,00
TOTAL \$	11510	10535,00

3.7 PATRIMONIO

Este grupo de cuentas patrimoniales una vez aplicadas las NIIF's queda integrado de la siguiente manera:

	2015	2016
Capital social	44000,00	44.000,00
Reserva Legal	1245,59	1274,53
Perdidas Ejercicios Anteriores	-22571,11	-22571,11
Utilidades Ejercicios Anteriores	4641,96	4641,96
Resultado del Ejercicio	260,47	673,24
Resultados Adopción NIIF's	-3141,00	-3141,00
TOTAL \$	24464,85	24776,63

3.7 INGRESOS DEL EJERCICIO ECONÓMICO

Ingresos de la actividad empresarial ordinarios y otros ingresos desglosados así:

	2015	2016
Televisión	363302,49	317538,91
Otros ingresos	240	746,00
TOTAL \$	363542,49	318284,91

3.8 GASTOS

Se detalla en resumen los rubros generales de gastos incurridos en el ejercicio económico

	2015	2016
Sueldos y salarios	93954,56	85564,39
Beneficios Sociales	16309	14889,36
Aporte Patronal y Fondos de Reserva	16814,2	14596,00
Arrendamientos	4042,73	
Gastos Financieros	1050,90	
Depreciaciones		2359,99
Provisiones		
Otros Gastos Administrativos	231031,61	199701,93
TOTAL DE GASTOS \$	363202,00	317611,67


Sr. Wilson Calán

GERENTE GENERAL


Sra. Rosa María Paucar

CONTADORA