

## **AUTOMATIZACIONES SIMOTIC CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **1. INFORMACION GENERAL**

SIMOTIC CIA. LTDA. es una persona jurídica constituida el 5 de Diciembre del 2012, se rige por sus estatutos, las leyes pertinentes y reglamentos adoptados de conformidad con las estipulaciones del Estatuto.

Su Objeto social es la venta, distribución, comercialización, importación, producción de equipos y materiales eléctricos, incluye servicios de asesoría técnica y capacitación, así como la prestación de servicios de mantenimiento de dichas equipos.

Para el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2015, la Empresa cuenta con 3 empleados, 3 de ellos en relación de dependencia y los 3 son socios de la misma.

#### **2. POLITICAS CONTABLES**

##### **Bases de preparación**

Los estados financieros de SIMOTIC CIA. LTDA. han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

##### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Informe de Comisario Año 2015  
SIMOTIC

Planta y equipo

- Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de Planta y equipo se miden inicialmente por su costo.
- Método de depreciación y vidas útiles - El costo de Planta y Equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.
- 
- Retiro o venta de Planta y equipo: la utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida del activo fijo es calculada como la diferencia entre su precio de venta y el precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES EN RELACION A SUS REGISTROS.

EFFECTIVO

Un resumen de efectivo como se muestra en el Balance General

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Caja		5.185
Caja chica	300	300
Bancos	8.409	38.628
<b>Total</b>	<b>8.709</b>	<b>44.113</b>

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2015 se muestran a continuación:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Cuentas por cobrar clientes	123.854	86.887
Provisión cuentas incobrables	2.114	
<b>Total</b>	<b>125.967</b>	<b>86.887</b>

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

Informe de Comisario Año 2015  
SIMOTIC

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Cuentas por cobrar empleados	1.614	1.216
Prestamos empleados	5.270	
<b>Total</b>	<b>6.884</b>	<b>1.216</b>

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Los saldos de otras cuentas por cobrar como se muestra a continuación

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Anticipo proveedores	1.554	509
<b>Total</b>	<b>1.554</b>	<b>509</b>

**CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR**

Los saldos de crédito tributario IVA por compras y retenciones efectuadas en el año 2015 como se muestra a continuación

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Credito Tributario Corriente	8.138	4.377
Credito tributario Retención Iva Clientes	24.923	16.403
<b>Total</b>	<b>33.062</b>	<b>20.780</b>

**INVENTARIO**

Los saldos de inventarios son como se muestra a continuación

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Inventario no producido por el sujeto	23.507	5.882
<b>Total</b>	<b>23.507</b>	<b>5.882</b>

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos de Propiedad y Equipo son los siguientes:

Informe de Comisario Año 2015  
SIMOTIC

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Vehículo	18.829	18.829
Equipo de Computación	2.822	1.489
Muebles y enseres	635	635
Depreciación Acumulada ( - )	(7.400)	(2.854)
<b>Total</b>	<b>14.886</b>	<b>18.099</b>

**CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos de Cuentas por Pagar son los siguientes:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Cuentas por Pagar Proveedores	102.864	68.241
<b>Total</b>	<b>102.864</b>	<b>68.241</b>

**CUENTAS POR PAGAR SOCIOS**

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos de Cuentas por Pagar Socios son los siguientes:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Cuentas por pagar socios	-	1.326
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>1.326</b>

**CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos de Cuentas por Pagar con la Administración Tributaria son los siguientes:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Impuesto IVA por pagar	1.681	359
Retención Renta por pagar	1.371	746
Impuesto Renta 2014	58.651	
<b>Total</b>	<b>61.703</b>	<b>1.115</b>

Informe de Comisario Año 2015  
SIMOTIC

**CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos de Cuentas por Pagar Empleados son los siguientes:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Sueldos por pagar	1.439	2.039
Decimo Tercero por pagar	1.429	119
Decimo Cuarto por pagar	939	567
Utilidades año 2014	10.800	
<b>Total</b>	<b>14.607</b>	<b>2.725</b>

**OBLIGACIONES CON EL IESS**

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos de Cuentas por Pagar al IESS son los siguientes:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
IESS por pagar	511	305
<b>Total</b>	<b>511</b>	<b>305</b>

**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Impuesto a la Renta calculado	3.229	13.697
Credito Tributario a Favor IR (-)	(4.618)	(6.606)
Impuesto a la Renta 2014		937
<b>Total</b>	<b>(1.389)</b>	<b>8.028</b>

**ANTICIPOS CLIENTES**

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Anticipo Clientes	6.970	1.028
<b>Total</b>	<b>6.970</b>	<b>1.028</b>

Informe de Comisario Año 2015  
SIMOTIC

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Prestamos de Terceros no relacionado	12.030	-
Provisiones por pagar	800	-
<b>Total</b>	<b>12.830</b>	-

**CUENTAS POR PAGAR SOCIOS L/P**

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Prestamos socios LP	1.415	24.800
<b>Total</b>	<b>1.415</b>	<b>24.800</b>

**PATRIMONIO**

El Patrimonio está conformado de la siguiente manera

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Capital Social	400	400
Reserva Legal	561	561
Utilidades años anteriores	58.159	10.654
Utilidad del ejercicio	3.195	47.505
<b>Total</b>	<b>62.315</b>	<b>59.120</b>

**INGRESOS**

Un resumen de los ingresos reportado en los estados financieros sigue:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Ventas	533.632	694.956
<b>Total</b>	<b>533.632</b>	<b>694.956</b>

Informe de Comisario Año 2015  
SIMOTIC

**OTROS INGRESOS**

Un resumen de otros ingresos reportado en los estados financieros sigue:

	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Rendimientos financiero	-	17
Otras rentas	509	4 070
<b>Total</b>	<b>509</b>	<b>4,070</b>

**COSTOS Y GASTOS**

Un resumen de los costos y gastos reportado en los estados financieros sigue:

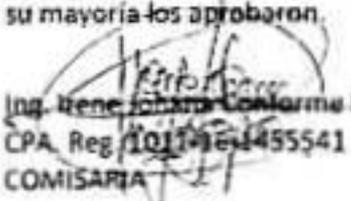
	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Costos	436.495	586.331
Gastos Administrativos y Ventas	90.089	40.692
<b>Total</b>	<b>90.089</b>	<b>40.692</b>

**HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

No se produjeron eventos que en opinión de la administración pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

**APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y están presentados a los Accionistas que en su mayoría los aprobaron.

  
Ing. Irene Conforme Espinosa  
CPA. Reg. 1017964455541  
COMISARIA