

Informe de Comisario Año 2017  
SIMOTIC



**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 dichos equipos.

Para el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2017, 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 2017

## 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 2017	31 de Diciembre 2016
Caja	124	
Caja chica	300	300
Bancos	7.592	
<b>Total</b>	<b>8.016</b>	<b>300</b>

#### CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2017 se muestran a continuación:

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Cuentas por cobrar clientes	121.248	86.069
Provisión cuentas incobrables	(3.044)	(2.583)
<b>Total</b>	<b>118.204</b>	<b>83.486</b>

#### CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

# Informe de Comisario Año 2017

## SIMOTIC

Los saldos de cuentas por cobrar empleados al 31 de diciembre del 2017 se muestran a continuación:

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Cuentas por cobrar empleados	613	1.569
Prestamos empleados	26.124	11.255
<b>Total</b>	<b>26.737</b>	<b>12.824</b>

### OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Anticipo proveedores	12.499	3.548
<b>Total</b>	<b>12.499</b>	<b>3.548</b>

### CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR

Los saldos de crédito tributario IVA por compras y retenciones efectuadas en el año 2017 como se muestra a continuación

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Credito Tributario Corriente	7.946	8.395
Credito tributario Retención Iva Clientes	39.627	40.957
<b>Total</b>	<b>47.573</b>	<b>49.352</b>

### INVENTARIO

Los saldos de inventarios son como se muestra a continuación

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Inventario no producidas por el sujeto	21.366	57.081
<b>Total</b>	<b>21.366</b>	<b>57.081</b>

### PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos de Propiedad y Equipo son los siguientes:

**Informe de Comisario Año 2017**  
**SIMOTIC**

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Vehículo	18.829	18.829
Equipo de Computación	2.822	2.822
Muebles y enseres	635	635
Depreciación Acumulada (-)	(16.281)	(11.916)
<b>Total</b>	<b>6.005</b>	<b>10.370</b>

**CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos de Cuentas por Pagar son los siguientes:

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Cuentas por Pagar Proveedores	91.459	88.594
<b>Total</b>	<b>91.459</b>	<b>88.594</b>

**CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos de Cuentas por Pagar con la Administración Tributaria son los siguientes:

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Impuesto IVA por pagar	4.667	5.433
Retención Renta por pagar	1.602	1.658
Retención IVA por pagar	1.402	
<b>Total</b>	<b>7.671</b>	<b>7.091</b>

**CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos de Cuentas por Pagar Empleados son los siguientes:

## Informe de Comisario Año 2017 SIMOTIC

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Sueldos por pagar	-	1.744
Decimo Tercero por pagar	135	1.850
Decimo Cuarto por pagar	625	881
Utilidades trabajadores año 2014 2015	8.310	11.934
<b>Total</b>	<b>9.070</b>	<b>16.409</b>

### OBLIGACIONES CON EL IESS

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos de Cuentas por Pagar al IESS son los siguientes:

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
IESS por pagar	536	668
<b>Total</b>	<b>536</b>	<b>668</b>

### IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Impuesto a la Renta calculado	9.912	2.078
Credito Tributario a Favor IR (-)	(4.908)	(5.928)
Saldo a Favor IR año anterior (-)	(3.850)	
<b>Total</b>	<b>1.153</b>	<b>(3.850)</b>

### ANTICIPOS CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Anticipo Clientes	11.653	-
<b>Total</b>	<b>11.653</b>	<b>-</b>

### OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo se conforma de la siguiente manera:

## Informe de Comisario Año 2017 SIMOTIC

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Prestamos de Terceros no relacionado	29.959	18.670
Provisiones por pagar	-	800
<b>Total</b>	<b>29.959</b>	<b>19.470</b>

### PATRIMONIO

El Patrimonio está conformado de la siguiente manera

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Capital Social	400	400
Reserva Legal	561	561
Utilidades años anteriores	63.560	61.353
Utilidad del ejercicio	19.314	2.206
<b>Total</b>	<b>83.835</b>	<b>64.520</b>

### INGRESOS

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

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Ventas	568.247	556.256
<b>Total</b>	<b>568.247</b>	<b>556.256</b>

### OTROS INGRESOS

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

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Rendimientos financiero	30	-
Otras rentas	514	2.371
<b>Total</b>	<b>514</b>	<b>2.371</b>

### COSTOS Y GASTOS

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

**Informe de Comisario Año 2017**  
**SIMOTIC**

	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Costos	439.149	463.130
Gastos Administrativos y Ventas	95.257	90.455
<b>Total</b>	<b>95.257</b>	<b>90.455</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.

**APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 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. 1011-16-1455541  
COMISARIA