

Informe de Comisario Año 2018  
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 2018, la Empresa cuenta con 6 empleados, 4 de ellos en relación de dependencia y los 2 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 2018

## 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 2018	31 de Diciembre 2017
Caja	-	124
Caja chica	300	300
Bancos	4.864	7.592
<b>Total</b>	<b>5.164</b>	<b>8.016</b>

#### CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2018 se muestran a continuación:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Cuentas por cobrar clientes	129.450	121.248
Provisión cuentas incobrables	(3.346)	(3.044)
<b>Total</b>	<b>126.104</b>	<b>118.204</b>

Informe de Comisario Año 2018  
SIMOTIC



**CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS**

Los saldos de cuentas por cobrar empleados al 31 de diciembre del 2018 se muestran a continuación:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Cuentas por cobrar empleados	-	613
Prestamos empleados	2.211	26.124
<b>Total</b>	<b>2.211</b>	<b>26.737</b>

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Los saldos de otras cuentas por cobrar Anticipo proveedores, como se muestra a continuación:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Anticipo proveedores	4.731	12.499
<b>Total</b>	<b>4.731</b>	<b>12.499</b>

**CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR**

Los saldos de crédito tributario IVA por compras y retenciones efectuadas en el año 2018 como se muestra a continuación

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Credito Tributario Corriente	279	7.946
Credito tributario Retención iva Clientes	40.919	39.627
<b>Total</b>	<b>41.193</b>	<b>47.573</b>

**INVENTARIO**

Los saldos de inventarios son como se muestra a continuación

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Inventario no producidas por el sujeto	12.247	21.366
<b>Total</b>	<b>12.247</b>	<b>21.366</b>

**Informe de Comisario Año 2018**  
**SIMOTIC**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre del 2018 los saldos de Propiedad y Equipo son los siguientes:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Vehículo	18.829	18.829
Equipo de Computación	2.822	2.822
Muebles y enseres	635	635
Depreciación Acumulada ( )	(20.337)	(16.281)
<b>Total</b>	<b>1.950</b>	<b>6.005</b>

**CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2018 los saldos de Cuentas por Pagar son los siguientes:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Cuentas por Pagar Proveedores	42.827	91.459
<b>Total</b>	<b>42.827</b>	<b>91.459</b>

**CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Al 31 de diciembre del 2018 los saldos de Cuentas por Pagar con la Administración Tributaria son los siguientes:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Impuesto IVA por pagar	-	4.667
Retención Renta por pagar	255	1.602
Retención IVA por pagar	162	1.402
<b>Total</b>	<b>417</b>	<b>7.671</b>

**CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre del 2018 los saldos de Cuentas por Pagar Empleados son los siguientes:

## Informe de Comisario Año 2018 SIMOTIC



	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Sueldos por pagar	2.227	
Decimo Tercero por pagar	510	135
Decimo Cuarto por pagar	965	625
Utilidades trabajadores año 2017	4.158	8.310
<b>Total</b>	<b>7.860</b>	<b>9.070</b>

### OBLIGACIONES CON EL IESS

Al 31 de diciembre del 2018 los saldos de Cuentas por Pagar al IESS son los siguientes:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
IESS por pagar	859	536
<b>Total</b>	<b>859</b>	<b>536</b>

### IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Impuesto a la Renta calculado	6.006	9.912
Credito Tributario a Favor IR (-)	(5.012)	(4.908)
Saldo a Favor IR año anterior (-)	-	(3.850)
<b>Total</b>	<b>994</b>	<b>1.153</b>

### ANTICIPOS CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Anticipo Clientes	2.749	11.653
<b>Total</b>	<b>2.749</b>	<b>11.653</b>

### OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo se conforma de la siguiente manera:

## Informe de Comisario Año 2018 SIMOTIC

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Prestamos de Terceros no relacionado	16.693	29.859
Provisiones por pagar	-	-
<b>Total</b>	<b>16.693</b>	<b>29.959</b>

### DIVIDENDOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Utilidades Retenidas 2014		47.505
Dividendos por pagar	47.505	(47.505)
Abonos	(20.973)	
<b>Saldo a pagar a los socios</b>	<b>26.533</b>	-

### PATRIMONIO

El Patrimonio está conformado de la siguiente manera

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Capital Social	400	400
Reserva Legal	561	561
Utilidades años anteriores	35.369	63.560
Utilidad del ejercicio	10.560	19.314
<b>Total</b>	<b>46.890</b>	<b>83.835</b>

### INGRESOS

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

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Ventas	524.802	568.247
<b>Total</b>	<b>524.802</b>	<b>568.247</b>

### OTROS INGRESOS

## Informe de Comisario Año 2018 SIMOTIC

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

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Rendimientos financiero	70	30
Otras rentas	276	514
<b>Total</b>	<b>346</b>	<b>544</b>

### **COSTOS Y GASTOS**

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

	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Costos	401.155	439.149
Gastos Administrativos y Ventas	104.505	95.257
<b>Total</b>	<b>104.505</b>	<b>95.257</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 2018 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