



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 2019, la Empresa cuenta con 7 empleados, 5 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.

**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 de 2019	31 de Diciembre de 2018
Caja	-	-
Caja Chica	300,00	300,00
Bancos	443,99	4,863,63
Total	743,99	5.163,63

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2019 se muestran a continuación:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Cuentas Por Cobrar Clientes	152.433,42	129.449,89
Provisión Cuentas Incobrables (-)	(3.872,77)	-
Total	148.560,65	129.449,89

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar empleados al 31 de diciembre del 2019 se muestran a continuación:



	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Cuentas por Cobrar Empleados	771,30	1.211,20
Total	771,30	1.211,20

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Anticipo Proveedores	4.663,68	4.730,62
Otros Anticipos Entregados	331,42	
Total	4.995,10	4.730,62

CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR

Los saldos de crédito tributario IVA por compras y retenciones efectuadas en el año 2019 como se muestra a continuación

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Crédito Retención Iva Clientes	44,443.20	40,919.48
Total	44,443.20	40,919.48

INVENTARIO

Los saldos de inventarios son como se muestra a continuación

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Inventario no producidas por el sujeto	32.298,42	12.247,00
Total	32.298,42	12.247,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2019 los saldos de Propiedad y Equipo son los siguientes:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Vehículos	35.785,26	18.829,46
Equipo de Computación	3.161,40	2.822,40
Muebles y Enseres	1.381,00	635,00
Maquinaria y Equipo	1.491,07	
Depreciación Acumulada(-)	(23.943,64)	(20.336,67)
Total	17.875,09	1.950,19

CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 los saldos de Cuentas por Pagar son los siguientes:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Cuentas por Pagar Proveedores	81.421,50	42.827,09
Total	81.421,50	42.827,09

CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2019 los saldos de Cuentas por Pagar con la Administración Tributaria son los siguientes:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Impuesto Iva Por Pagar	219,99	162,22
Retención Renta Por Pagar	739,11	1.248,43
Impuesto Renta 2018		6.005,52
Total	959,10	7.416,17

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2019 los saldos de Cuentas por Pagar Empleados son los siguientes:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Sueldos Por Pagar	2.020,52	2.227,15
Decimo Tercero Por pagar	3.163,42	510,00
Decimo Cuarto Por pagar	1.050,66	965,00
Participación Trab por Pagar 2019	375,61	-
Total	6.610,21	3.702,15


OBLIGACIONES CON EL IEES

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

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
less Por Pagar	753,41	568,59
Total	753,41	568,59

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Impuesto Renta Calculado	1.581,04	6.005,52
Crédito Tributario a Favor IR(-)	(3.482,97)	(5.011,80)
Total	(1.901,93)	993,72

ANTICIPOS CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
	-	-
Anticipo Clientes	3.455,02	2.748,93
Total	3.455,02	2.748,93

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
	-	-
Préstamos a Terceros No Relacionado	14.670,00	16.692,96
Total	14.670,00	16.692,96

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS L/P

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo se conforma de la siguiente manera:

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Préstamos Socios LP	28.100,38	14.926,78
Total	28.100,38	14.926,78

PATRIMONIO

El Patrimonio está conformado de la siguiente manera

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Capital Social	400,00	400,00
Reserva Legal	560,72	560,72
Utilidades años Anteriores	35.369,14	49.576,57
Utilidad del Ejercicio	547,42	14.207,43
Total	36.877,28	64.744,72

INGRESOS

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

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Ventas	355.244,22	524.801,59
Total	355.244,22	524.801,59

OTROS INGRESOS

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

	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Rendimientos Financieros	-	-
Otras Rentas	821,86	69,01
Total	821,86	69,01

COSTOS Y GASTOS

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



	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018
Costos	247.515,93	401.154,98
Gastos Administrativos y Ventas	106.046,08	100.856,79
Total	353.562,01	502.011,77

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 2019 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y están presentados a los Accionistas que en su mayoría los aprobaron.



Ing. Daysi Caiza Aguirre
CPA.
COMISARIA