

COMPañÍA SICOMELEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Cifras expresadas en dólares americanos)

OPERACIONES

SICOMELEC S.A. Es una compañía domiciliada en Sangolquí, cantón Rumiñahui, provincia de Pichincha de la República del Ecuador.

Su objetivo ofrecer todo lo relacionado con actividades de metal mecánica.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el Gobierno Ecuatoriano fijo como moneda de curso legal del país al dólar de los Estados Unidos América.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros de la Compañía SICOMELEC S.A., han sido preparados en U.S. dólares. A partir del año de implementación se presentaran según Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) adoptadas para su utilización en Ecuador, y representara la adopción integral, explícita y sin reservas de la referidas normas internacionales, las que serán aplicadas de manera uniforme.

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Bases de preparación.- Los estados de situación financiera han sido preparados conforme a la NIIF para PYMES, aplicando los criterios de materialidad, costo beneficio, devenga miento, costo histórico, valor razonable como costo atribuido, reconocimiento del riesgo del crédito y riesgo de liquidez. Las partidas que componen el Balance fueron analizadas individualmente y las políticas contables que se aplican se encuentran bajo la norma NIIF para PYMES siendo resueltas por la administración de la Compañía.

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es:

CUENTAS

BANCOS

US 2.835.86

Total al 31 de diciembre 2016

US 2.835.86

Bancos.- Registra el saldo conciliado de las cuentas corrientes y de ahorros que la empresa mantiene en el sistema financiero nacional, los saldos de estas cuentas se encuentran conciliados a la fecha de cierre de los estados financieros.

Banco pichincha ahorros

US 65.41

Banco Bolivariano 505-111185-7

US 186.24

Banco Pacifico 0759690-1

US 2.584.21

Total

US 2.835.86

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR

El resumen al 31 de diciembre del 2016, de cuentas por cobrar está constituido de la siguiente manera:

CLIENTES

US 11.432.92

CREDITO TRIBUTARIO IVA

US 4.391.06

CREDITO TRIBUTARIO IR

US 19.366.84

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

US 27.869.04

Total al 31 de diciembre 2016

US 63.059.86

La empresa no provisiona para cuentas dudosas pues considera que toda su cartera es recuperable.

NOTA 3.- INVENTARIOS

Un resumen de la cuenta inventarios es como sigue:

CUENTAS

Herramientas y Equipo

US 5.786.40

Laminas

US 771.58

Los inventarios no han sufrido ninguna variación en precios.

Total al 31 de diciembre 2016	US	6.557.98
--------------------------------------	-----------	-----------------

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Composición de propiedades y equipos es:

No depreciable:		
Edificio	US	200.767.85
Depreciación acumulada	US (-)	45.042.79
Depreciables:		
Maquinaria y Equipo	US	239.336.39
Depreciación Acumulada	US (-)	216.447.72
Vehículos	US	64.128.67
Depreciación Acumulada	US (-)	64.128.67
Equipos de Computación	US	23.107.20
Depreciación Acumulada	US (-)	23.107.20
Muebles y Enseres	US	4.125.53
Depreciación Acumulada	US (-)	2.845.21
Terreno	US	240.639.00
Gastos regulación	US	9.011.34
Amortización gastos regulación	US (-)	7.209.08

Total al 31 de diciembre 2016	US	422.335.31
--------------------------------------	-----------	-------------------

Movimiento anual

Saldos netos al comienzo del año	US	772.104.64
Depreciación	US (-)	349.769.33
Saldos netos al fin del año	US	422.335.31

Perdidas por deterioro reconocidas en el periodo.- La compañía no reconoce perdidas por deterioro producidas en el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre, en tal virtud que los valores ya registran una depreciación acorde con el desgaste de la actividad de la compañía.

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es de la siguiente manera:

Cuentas		Total al 31 de diciembre 2016	
Cuentas por pagar comerciales	US	23.727.01	
Anticipo de clientes	US	2.724.97	
Obligaciones con el personal	US	12.838.70	
Otras cuentas por pagar relacionadas	US	75.995.39	
		US	115.286.07

NOTA 6.- PASIVOS POR IMPUESTOS

Cuentas		Total al 31 de diciembre 2016	
Impuesto IVA	US	15.792.49	
Impuesto IR	US	900.41	
Aportes less	US	12.441.70	
Otras cuentas	US	47.89	
		US	29.182.49

NOTA 7.- PROVISIONES

Provisiones	US	8.262.46
Total al 31 de diciembre 2016		US 8.262.46

NOTA 8.- CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía SICOMELEC S.A., al 31 de diciembre del 2016, está conformado de la siguiente manera:

Total		
US	92.000,00	
FABIOLA CARVAJAL PAZMIÑOQ	US	32.950,48
JUAN CARLOS RECALDE CARVAJAL	US	21.287,20
FABIAN ENRIQUE RECALDE CARVAJAL	US	21.287,20
ROCIO DE FATIMA RECALDE CARVAJAL	US	8.237,56
MARIA BELEN RECALDE CARVAJAL	US	8.237,56

NOTA 9.- RESERVA LEGAL

Total		
US	17.394,84	
El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 17.394,84.		

NOTA 10.- OTRAS RESERVAS

Total		
US	1.366,56	
El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2016 es de US 1.366,56		

NOTA 11.- OTRAS RESERVAS POR VALUACION DE ACTIVOS

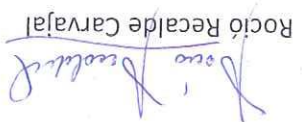
Total		
US	227.521,27	
El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016 es de US 227.521,27		

NOTA 12.- RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Total		
US	3.775,32	
El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016 es de US 3.775,32		

EVENTOS SUBSECUENTES:

En el período comprendido entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables.


Rocío Recalde Carvajal

Gerente General



Fabiola Maldonado Pazmiño

Contadora General