

COMPAÑÍA SICOMELEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Cifras expresadas en dólares americanos)

OPERACIONES

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

Su objetivo ofrecer todo lo relacionado con actividades de aparatos mecánicos y eléctricos.

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 fijó 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 presentarán según Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) adoptadas para su utilización en Ecuador, y representará 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, devengamiento, 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 NIIFS para PYMES siendo resueltas por la administración de la Compañía.

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de la cuenta es:

CUENTAS

BANCOS	US 458.70
---------------	-----------

Total al 31 de diciembre 2017	US 458.70
--------------------------------------	------------------

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 110.96
Banco Bolivariano 505-111185-7	US 26.24
Banco Pacifico 0759690-1	US 321.50
Total	US 458.70

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR

El resumen al 31 de diciembre del 2017, de cuentas por cobrar está constituido de la siguiente manera:

CLIENTES	US 29.486.29
CREDITO TRIBUTARIO IVA	US 948.08
CREDITO TRIBUTARIO IR	US 15.028.95
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	US. 32.979.52

Total al 31 de diciembre 2017	US 78.442.84
--------------------------------------	---------------------

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	900.14
Laminas	US	771.58

Total al 31 de diciembre 2017	US	1.671.72
--------------------------------------	-----------	-----------------

Los inventarios no han sufrido ninguna variación en precios.

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Composición de propiedades y equipos es:

No depreciable:

Terreno	US	240.639.00
---------	----	------------

Depreciables:

Maquinaria y Equipo	US	239.336.39
Depreciación Acumulada	US (-)	221.121.78
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 (-)	3.024.81
Edificio	US	200.767.85
Depreciación acumulada	US (-)	55.081.19
Gastos regulación	US	9.011.34
Amortización gastos regulación	US (-)	7.209.08

Total al 31 de diciembre 2017	US	407.443.25
--------------------------------------	-----------	-------------------

Movimiento anual

Saldos netos al comienzo del año	US 772.104.64
Depreciación	<u>US (-) 364.661.39</u>
Saldos netos al fin del año	US 407.443.25

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 2017, 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

Cuentas por pagar comerciales	US 49.504.28
Anticipo de clientes	US 64.174.68
Obligaciones con el personal	US 12.387.05
Otras cuentas por pagar relacionadas	US 77.923.81

Total al 31 de diciembre 2017	US 203.989.82
--------------------------------------	----------------------

NOTA 6.- PASIVOS POR IMPUESTOS**CUENTAS**

Impuesto IVA	US 2.165.62
Impuesto IR	US 22.87
Aportes less	US 25.598.02

Total al 31 de diciembre 2017	US 27.786.51
--------------------------------------	---------------------

NOTA 7.- PROVISIONES

Provisiones	US 6.916.99
-------------	-------------

Total al 31 de diciembre 2017	US	6.916.99
--------------------------------------	-----------	-----------------

NOTA 8.- CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía SICOMELEC S.A., al 31 de diciembre del 2017, está conformado de la siguiente manera:

FABIOLA CARVAJAL PAZMIÑO	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

Total	US	92.000.00
--------------	-----------	------------------

NOTA 9.- RESERVA LEGAL

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017, es de US 17.394.84.

Total	US	17.394.84
--------------	-----------	------------------

NOTA 10.- OTRAS RESERVAS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017 es de US 1.366.56

Total	US	1.366.56
--------------	-----------	-----------------

NOTA 11.- OTRAS RESERVAS POR VALUACION DE ACTIVOS

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017 es de US 141.125.29

Total	US	141.125.29
--------------	-----------	-------------------

NOTA 12.- RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017 es de US 3.775.32

Total	US 3.775.32
--------------	--------------------

NOTA 13.- RESULTADO DEL EJERCICIO

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017 es de US (-) 6.338.82

Total	US 6.338.82
--------------	--------------------

EVENTOS SUBSECUENTES:

En el periodo comprendido entre el 31 de diciembre del 2017 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