

COMPAÑÍA SICOMELEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(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 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 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 NIIFS 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 2018 el saldo de la cuenta es:

CUENTAS

BANCOS US 211.31

Total al 31 de diciembre 2018	US 211.31
--------------------------------------	------------------

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 65.24
Banco Bolivariano 505-111185-7	US 25.64
Banco Pacifico 0759690-1	US 123.43
Total	US 211.31

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR

El resumen al 31 de diciembre del 2018, de cuentas por cobrar está constituido de la siguiente manera:

CLIENTES	US 32.434.25
CREDITO TRIBUTARIO IVA	US 2.225.10
CREDITO TRIBUTARIO IR	US 3.910.72
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	US. 25.907.55

Total al 31 de diciembre 2018	US 64.477.62
--------------------------------------	---------------------

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 2018	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 (-) 225.795.83

Vehículos US 67.628.67

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 (-) 3.204.41

Edificio US 200.767.85

Depreciación acumulada US (-) 65.119.58

Total al 31 de diciembre 2018	US	394.248.95
--------------------------------------	-----------	-------------------

Movimiento anual

Saldos netos al comienzo del año US 775.604.64

Depreciación US (-) 381.355.69

Saldos netos al fin del año **US 394.248.95**

Perdidas por deterioro reconocidas en el periodo.- La compañía no reconoce pérdidas por deterioro producidas en el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre 2018, 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	44.989.45
Anticipo de clientes	US	23.831.37
Abono a Terreno	US	104.135.76
Obligaciones con el personal	US	16.274.09
Otras cuentas por pagar relacionadas	US	80.403.67

Total al 31 de diciembre 2018	US	269.634.34
--------------------------------------	-----------	-------------------

NOTA 6.- PASIVOS POR IMPUESTOS

CUENTAS

Impuesto IVA	US	3.589.32
Impuesto IR	US	1.427.68
Aportes less	US	37.510.04

Total al 31 de diciembre 2018	US	42.527.04
--------------------------------------	-----------	------------------

NOTA 7.- PROVISIONES

Provisiones	US	1.674.38
-------------	----	----------

Total al 31 de diciembre 2018	US	1.674.38
--------------------------------------	-----------	-----------------

NOTA 8.- CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía SICOMELEC S.A., al 31 de diciembre del 2018, 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 2018, 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 2018 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 2018 es de US 94.076.14

Total	US	112.837.54
--------------	-----------	-------------------

NOTA 12.- RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2018 es de US (-) 2.563.50

Total	US (-) 2.563.50
--------------	------------------------

NOTA 13.- RESULTADO DEL EJERCICIO

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2018 es de US (-) 55.500.20

Total	US 55.500.20
--------------	---------------------

EVENTOS SUBSECUENTES:

En el periodo comprendido entre el 31 de diciembre del 2018 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