

SURECTEL INGENIERIE Y PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CUMPLIMIENTO: A partir del 2012 la compañía aplico NIIF, cumpliendo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías. La Contabilidad incorpora la normativa legal vigente en el Ecuador. En forma paralela a los informes financieros, se presenta informes tributarios.

Notas Aclaratorias Contables Específicas para la empresa:

Gerencia Financiera asegura mejorar la calidad y el cumplimiento total de los Estados Financieros conforme a NIIF.

Los estados financieros reflejarán razonablemente, la situación, el desempeño financiero y los flujos de efectivo.

Los estados financieros deben estar claramente identificados y diferenciados del resto de documentos.

Los estados financieros se presentan anuales según NIC 3; y se emiten una vez al año, para uso de los accionistas y organismos de control.

Gerencia Financiera revelará en el estado del resultado integral los gastos clasificados por su naturaleza

1. PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Que la Compañía presentará los estados financieros de:

Estado de Situación Financiera,

Estado de Resultado Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Esto se presentará de acuerdo al plan de cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías de acuerdo a la NIC No. 01

La estructura de los estados financieros básicos observa los criterios sugeridos por la NIC 1, sección 3: el Estado de Situación Financiera se presenta bajo el criterio de Liquidez, el Estado del Resultado Integral se reporta en un solo cuerpo y clasificando los gastos por función, el Estado de Evolución del Patrimonio se presenta en forma desglosada en formato horizontal; el Estado de Flujos de Efectivo se reporta por el Método Directo incluyendo la Conciliación de la Utilidad Neta con el Flujo Operativo

2. ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ, DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Esta norma es adaptada por la entidad por única vez, en el donde se cambió el plan de cuentas, y se realizará la conciliación de NEC a NIIF de los cuatro estados financieros a fecha de transición, los mismos que se reconocerán los activos, pasivos, ingresos y gastos reclasificados.

3. ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA

La empresa Surectel Ingeniería y Proyectos Cia. Ltda. Es una sociedad que tiene por objeto social: SERVICIO DE PLANIFICACIÓN, DISEÑO, INTALACIÓN, ADMINISTRACION Y MANTENIMIENTO DE SISTEMAS ELECTRICOS Y ELECTRONICOS Y REDES DE COMUNICACIÓN. SERVICIO DE PLANIFICACIÓN, DISEÑO INSTALACIÓN, EXPLOTACIÓN, AMINISTRACIÓN Y PROVISIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES. DISTRIBUCIÓN, COMERCIALIZACIÓN Y VENTA DE EQUIPOS Y SISTEMAS PARA REGISTRO, PROCESAMIENTO, MANIPULACIÓN, GENERACIÓN Y TRANSMISION DE VIDEO, IMÁGENES, VOZ Y MULTIMEDIA DISTRIBUCION Y COMERCIALIZACIÓN DE EQUIPOS Y SERVICIOS DE COMPUTACIÓN.

4. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

4.1 Información Comparativa

El ejercicio económico de 2012, constituyó el periodo de aplicación a las Normas Internacionales de Información Financiera; así mismo se realizó en el ejercicio 2013, se presenta la información financiera bajo NIIF incluyendo en una nota explicativa a los Estados Financieros.

4.2 Periodo Contable

Los Estados de Situación Financiera y esta de resultados Integrales por naturaleza, Estado de Cambios en el Patrimonio y Flujo del Efectivo, han sido elaborados por los períodos terminados 31 de diciembre de 2016

4.3 Base de Preparación

Los presentes Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y representan la adopción integral, explícitas y sin reservas de la refinada norma.

Los Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo a la Norma Internacional de Contabilidad NIC 1 sección 3, denominada "Presentación de los Estados Financieros".

4.3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

4.4 Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo reconocidos en los Estados Financieros comprende el efectivo en caja, fondo rotativo, depósitos a plazo y los saldos bancarios existentes en las diferentes Instituciones Financieras detallados de la siguiente manera.

4.6 Activos Financieros

La compañía no calcula la provisión para cuentas incobrables porque no existe probabilidad de no recuperación

SALDO EN BANCOS			
N.CUENTA	FECHA	BANCO	SALDO
9943200	31/12/2016	BANCO DE GUAYAQUIL CTA CTE	5484,30
07602820	31/12/2016	BANCO DE PACIFICO CTA CTE	50,89
2901487356	31/12/2016	BANCO DE LOJA CTA CTE	941,10
2902053172	31/12/2016	BANCO DE LOJA AHORRO	94583,67
TOTAL			101059,96

4.6 CUENTAS POR COBRAR

Son valores de préstamos a accionistas para ser descontados en forma mensual por medio de cheques posfechados. Valores que hasta el 31 de diciembre de 2016 se encontraban por cancelarse.

SURECTEL INGENIERIA Y PROYECTOS CIA LTDA
AV. 24 DE MAYO 08-64 Y ROCAFUERTE

1191718638001

REPORTE:	RESUMEN GENERAL DE CRÉDITOS					
	Listado de Cuentas por Cobrar entre el 01-01-2016 al 31-12-2016					
Referente	Comprobante	Apertura	Vence	Monto	Abono	Saldo
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES	1001000003336	21/07/2016	21/07/2016	165296,22	123363,08	41933,14
	1001000003376	06/12/2016	16/01/2017	202621,57	167073,94	35547,63
	1001000003373	30/11/2016	15/01/2017	81110,28	66880,41	14229,87
	1001000003379	14/12/2016	14/01/2017	32088,49	26458,93	5629,56
				481116,56	383776,36	97340,2
COAC. MANUEL ESTEBAN GODOY ORTEGA LTDA.	1001000003386	12/12/2016	12/01/2017	37,28	1,7	35,58
	1001000003387	12/12/2016	12/01/2017	37,28	1,7	35,58
				74,56	3,4	71,16
BRITO PARDO MARLON GEOVANNY	10010003367	24/10/2016	24/10/2016	2901,49	0	2901,49
				2901,49	0	2901,49
AGUILAR ESPINOZA CARMITA DE JESUS	1501000001	01/01/2015	31/01/2015	100	0	100
				100	0	100
CALVA LUZON JOSE FRANCISCO	10010003354	04/10/2017	04/10/2016	55,58	0	55,58
				55,58	0	55,58
GARCIA CARRION JUAN CARLOS	1001000002955	19/03/2015	29/03/2015	778,75	700	78,75
				778,75	700	78,75
ADMINISTRADORA ANSALDO PALADINES ASOCIADOS	1001000003120	05/11/2015	15/11/2015	62,72	1,12	61,6
	1001000003122	05/11/2015	15/11/2015	570,4	5,09	565,31
	1001000003121	05/11/2015	15/11/2015	44,8	0,8	44
				677,92	7,01	670,91
TOTAL				485704,86	384486,77	101218,09

4.7 Propiedad Planta y Equipo

Los activos fijos de Propiedad, Planta y Equipo son medidos al costo de adquisición y se presentan con su depreciación acumulada, aplicando la Nic.16 sección 17

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados de la productividad del activo, y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

Esta norma manifiesta que para ser considerados activos fijos es necesario cumplir ciertos requisitos.

- Los activos que intervengan en actividades administrativas o productivas
- Vida útil mayor a un año
- Que se considera como activo fijo al bien que tiene valor razonable

Por lo tanto la Compañía registrará sus activos al costo de compra y costo de revaluación; los mismos que serán depreciados en función a tasas fiscales.

La depreciación se realiza con el método de línea recta comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la gerencia.

La depreciación es acumulada linealmente durante la vida útil económica de los activos, hasta que los activos se terminen y estén operativos.

DEPRECIAACION DE PROPIEDAD PLATAN Y EQUIPO	
MUEBLES Y ENCERES	6051.99
MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES	45908.44
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	2242.26
VEHICULO, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y CAMIONERO	
MOVIL	113663.47
(-) DEPRECIAACION ACUMULADA DE ACTIVO FIJO	- 44493.82
TOTAL	123572.34

4.8 INVENTARIO DISPONIBLE PARA LA VENTA

En esta cuenta se registra la mercadería tanto para la venta como en uso de diferentes proyectos, materiales electrónicos y eléctricos y redes de comunicación.

SURECTEL INGENIERIA Y PROYECTOS CIA LTDA						
INVENTARIO AL 31/12/2016						
Código	Item	Categoría	Unidad	Exist.	Costo Unidad	Costo Total
80	ADAPTADOR USB 54M MOD TL-WIN3226	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	2.016.000	20.16
117	AMARAS DE 25CM DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	3.00	186.097	5.58
74	AMARRA 20 CM DEXSON	COMERCIAL	FUNDA *100	8.00	267.154	21.37
76	AMARRA DE 10 CM DEXSON	COMERCIAL	FUNDA *100	16.00	0.98750	15.80
75	AMARRAS DE 15CM DEXSON	COMERCIAL	FUNDA *100	14.00	184.285	25.80
38	ANGULO EXTERNO 100X45 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	40.00	450.000	180.00
13	ANGULO EXTERNO 13X7 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	4.00	0.15000	0.60
18	ANGULO EXTERNO 20X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	98.00	0.37344	36.60
21	ANGULO EXTERNO 32X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	127.00	0.49756	63.19
28	ANGULO EXTERNO 40X25 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	101.00	103.000	104.03
173	ANGULO EXTERNO 60X40 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	15.00	203.060	30.46
37	ANGULO INTERNO 100X45 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	5.00	450.000	22.50
19	ANGULO INTERNO 20X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	108.00	0.38390	41.46
22	ANGULO INTERNO 32X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	93.00	0.50226	46.71
27	ANGULO INTERNO 40X25 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	108.00	107.545	116.15
32	ANGULO INTERNO 60X40 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	53.00	200.985	106.52
96	ANGULO PLANO 100X45	COMERCIAL	UNIDAD	13.00	450.000	58.50
401	ANGULO PLANO 20X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	100.00	0.38000	38.00
23	ANGULO PLANO 32X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	90.00	0.50333	45.30
30	ANGULO PLANO 60X40 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	72.00	200.571	144.41
16	ANGULOS PLANO 20X12	COMERCIAL	UNIDAD	79.00	0.35000	27.65
415	ATTENUADOR AT-063P	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	3.500.000	70.00
208	BALUN PASIVO	COMERCIAL	UNIDAD	18.00	600.000	108.00
61	BANDEJA SENSILLA 19" 2UR BEAUCOUP	COMERCIAL	UNIDAD	9.00	1.348.000	121.32
57	BANDEJA SIMPLE DE 1UR 20CM 19"	COMERCIAL	UNIDAD	6.00	846.000	50.76
368	BASE DETECTOR DE HUMO DIRECCIONABLE 6"2H BOSCH	COMERCIAL	UNIDAD	41.00	562.131	230.47
62	BOOT PARA CONECTOR RJ45 QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	305.00	0.08396	25.61
114	CABLE CAT 6A BLUNDADO PANDUIT	COMERCIAL	METROS	124.20	124.000	154.01
209	CABLE FUTP CAT 6A BLUNDADO LEVINTON	COMERCIAL	METROS 3	305.00	0,98	298,9
140	CABLE SOLIDO N. 12	COMERCIAL	METROS	1.00	2,85	2,85
154	CABLE UTP CAT 5E LIBERTY	COMERCIAL	METROS	570.00	0.28198	160.73
97	CABLE UTP CAT 5E PANDUIT	COMERCIAL	METROS	171.00	0.49843	85.23
126	CABLE UTP CAT 5E SIEMON	COMERCIAL	METROS	25.00	0.44000	11.00
259	CABLE UTP CAT 6 CONNECTION	COMERCIAL	UNIDAD	610.00	0.43278	264.00

206	CABLE UTP CAT 6 PANDUIT	COMERCIAL	METROS	915.00	0.93670	857.08
101	CABLE UTP CAT 6 SIEMON	COMERCIAL	METROS	95.00	0.64000	60.80
443	CABO 4 HILOS	COMERCIAL	UNIDAD	0.25	350.000	88
48	CAJA SOBREPUESTA 40X40MM DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	70.00	132.857	93.00
118	CAJA SOBREPUESTA SIMPLE 40MM PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	42.00	550.000	231.00
11	CANAleta 100X45 SD	COMERCIAL	UNIDAD	32.00	1.438.000	460.16
4	CANAleta 13X7 S/A DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	38.00	115.000	43.70
6	CANAleta 20X12 C/A DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	62.00	181.000	112.22
5	CANAleta 20X12 S/A DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	265.00	137.000	363.05
7	CANAleta 32X12 CD DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	4.00	218.000	8.72
8	CANAleta 32X12 SD DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	25.00	201.000	50.25
9	CANAleta 40X25 SD DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	48.00	483.000	231.84
12	CANAleta DE PISO 60X13 CD DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	32.00	730.000	233.60
1	CANAleta RANURADA 40X40 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	9.00	490.000	44.10
2	CANAleta RANURADA 80X60 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	5.00	811.000	40.55
3	CANAleta RANURADA 80X80 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	5.00	1.244.000	62.20
78	CINTA DOBLE FAZ	COMERCIAL	FUNDA *100	1.00	151.000	1.51
406	CONECTOR BNC M CRIMP RG59 CBN311 QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	20.00	140.000	28.00
540	CONECTOR-MOS 1U HD 15 FTHARU BK LEVINTON	COMERCIAL	UNIDAD	25.00	2.780.000	695.00
91	CONECTOR PASANTE RCA LEVINTON	COMERCIAL	UNIDAD	100.00	408.000	408.00
103	CONECTOR RJ11 QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	435.00	0.10000	43.50
98	CONECTOR RJ45 CAT 5E QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	65.00	0.22096	14.36
63	CONECTOR RJ45 CAT 6 LAMPRO	COMERCIAL	UNIDAD	76.00	0.62000	47.12
81	CRIMPADORA PROSKIT	COMERCIAL	UNIDAD	7.00	2.086.000	146.02
39	DERIVACION EN T 100X45 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	4.00	650.000	26.00
17	DERIVACION EN T 20X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	171.00	0.38509	65.85
20	DERIVACION EN T 32X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	115.00	0.50043	57.55
29	DERIVACION EN T 40X25 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	105.00	103.000	108.15
31	DERIVACION EN T60X40 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	28.00	259.000	72.52
220	ESTACION MANUAL DE PALANCA BOSCH	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	4.544.658	90.89
430	EXPANSOR 8 ZONAS V32 V50 V128 (4208U)	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	8.226.000	82.26
531	FACE PLATE 1P NXT	COMERCIAL	UNIDAD	6.00	0.88000	5.28
46	FACE PLATE 1P PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	203.00	175.335	355.93
47	FACE PLATE 2P PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	35.00	127.143	44.50
42	FACE PLATE 2P QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	13.00	110.000	14.30
133	FACE PLATE 2P SIEMON	COMERCIAL	UNIDAD	21.00	175.000	36.75
44	FACE PLATE 3P QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	110.000	1.10
129	FACE PLATE DE 1P SIEMON	COMERCIAL	UNIDAD	19.00	175.000	33.25
40	FACE PLATE PARA TOMACORRIENTE NARANJA DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	161.00	0.30000	48.30

335	FOCO OSRAM	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	275.000	2.75
52	GABINETE METALICO LIVIANO 30X20X15 BEAUCOUP	COMERCIAL	UNIDAD	4.00	1.821.000	72.84
53	GABINETE METALICO LIVIANO 60X40X20 BEAUCOUP	COMERCIAL	UNIDAD	5.00	4.174.600	208.73
144	GABINETE PESADO METALICO 40X30X20	COMERCIAL	UNIDAD	4.00	3.275.000	131.00
541	INSERTO DECORA PARA MOS LEVINTON	COMERCIAL	UNIDAD	40.00	650.000	260.00
86	JACK CAT 5E PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	20.00	368.789	73.76
71	JACK CAT 6A BLUNDADO PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	24.00	932.000	223.68
132	JACK CAT 6A BLUNDADO SIEMON	COMERCIAL	UNIDAD	26.00	1.020.000	265.20
100	JACK CAT 6A PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	23.00	744.174	171.16
87	JACK CAT 6 PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	63.00	598.000	376.74
104	JACK CAT 6 QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	4.00	296.000	11.84
113	KIT DE REGLETA TELEFONICA 110P /CONEXION PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	2.155.000	43.10
199	LETRERO DE SALIDA SILVANIA	COMERCIAL	UNIDAD	4.00	1.950.000	78.00
202	LUZ ESTROBOSCOPICA CON SIRENA Y MONTURA DE PARE	COMERCIAL	UNIDAD	3.00	1.740.000	52.20
295	MANGUERA ANILLADA METALICA DE 1"	COMERCIAL	UNIDAD	38.00	189.658	72.07
94	MANGUERA ANILLADA PLASTICA 1/2"	COMERCIAL	METROS	300.00	0.20500	61.50
122	MANGUERA NEGRA PLASTICA DE 1"	COMERCIAL	METROS	500.00	0.33896	169.48
125	MANGUERA PLASTICA NEGRA DE 1/2	COMERCIAL	METROS	600.00	0.14407	86.44
124	MANGUERA PLASTICA NEGRA DE DE 3/4	COMERCIAL	METROS	600.00	0.12889	77.33
85	MULTITOMA 4 TOMAS DOBLES BEAUCOUP	COMERCIAL	UNIDAD	25.00	2.281.247	570.31
60	ORGANIZADOR DOBLE 80X80 -60X80 19" 2UR BEAUCOUP	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	1.750.000	17.50
59	ORGANIZADOR ESPIRAL PARA CABLE DE 1/2 BEAUCOUP	COMERCIAL	UNIDAD	4.00	392.000	15.68
260	ORGANIZADOR HORIZONTAL 1UR BEAULINE	COMERCIAL	UNIDAD	5.00	790.000	39.50
58	ORGANIZADOR SIMPLE 80X80 19" 2UR BEAUCOUP	COMERCIAL	UNIDAD	18.00	1.224.975	220.50
445	ORGANIZADOR VERTICAL DOBLE 80X80 80X80 900MM (BEA ORGV-60)	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	2.996.110	59.92
429	PAQUETE DE SUELDA 6011 1/8 INDURA	COMERCIAL	CAJA	1.00	1.919.640	19.20
65	PATCH CORD 1M CAT 5E QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	134.00	105.000	140.70
67	PATCH CORD 1M CAT 6 LEVINTON	COMERCIAL	UNIDAD	37.00	348.838	129.07
105	PATCH CORD 1M CAT 6 QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	28.00	265.000	74.20
88	PATCH CORD 2M CAT 5E PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	20.00	380.000	76.00
64	PATCH CORD 2M CAT 5E QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	13.00	185.000	24.05
66	PATCH CORD 2M CAT 6 QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	72.00	450.000	324.00
490	PELADORA CENTRAL FO MILLER 3 HUECOS 3MM90UM	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	16.625.000	166.25
498	PELADORA DE FIBRA OPTICA	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	2.500.000	25.00
491	PELADORA MILLER PARA SANGRADO DE BUFFER	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	11.204.000	112.04
315	PERNO CON TUERCA Y ARANDELA	COMERCIAL	UNIDAD	200.00	0.03575	7.15
323	PERNOS DE EMPOTRAMIENTO	COMERCIAL	UNIDAD	9.00	0.74694	6.72
230	PICO BELLOTA	COMERCIAL	UNIDAD	6.00	1.115.980	66.96
127	PLAQUETAS ADESIVAS DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	20.00	0.11000	2.20

402	PLASTICO	COMERCIAL	UNIDAD	5.00	179.000	8.95
547	PLUG RCA	COMERCIAL	UNIDAD	16.00	0.31250	5.00
471	POLIMEX	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	850.000	8.50
331	POLIPEGA 20CC	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	315.960	6.32
116	PONCHADORA TIPO 110 PROS-KIT	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	2.617.000	52.34
181	SOPORTE BTICINO MATIX 3 MODULOS	COMERCIAL	UNIDAD	15.00	0.62133	9.32
136	SOPORTE DE PARED DE 6UR BEAUCOUP	COMERCIAL	UNIDAD	6.00	3.020.874	181.25
138	SWITCH 24P 10/100/1000 TP-LINK	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	18.335.000	183.35
507	SWITCH CISCO 2960-24PS-L MANAGED 24X10/100/1000 (POE) +4X SFP-RACK-MOUNTABLE	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	244.666.670	2446.67
83	SWITCH 16P 10/100 TL SF016DS TP-LINK	COMERCIAL	UNIDAD	3.00	4.902.000	147.06
84	SWITCH 24P 10/100 SF1024 TP-LINK	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	6.517.000	65.17
462	SWITCH CISCO SMALL BUSINESS SG 102-24 DE 22X10/100/1000 +2XCOMBO SFP RACK MOUNTABLE PSZ(18491K4D,18491K4H,18491K4E)	COMERCIAL	UNIDAD	3.00	23.500.000	705.00
275	TACO FISHER N. 06 X100	COMERCIAL	UNIDAD	296.00	0.03951	11.69
379	TAPEA CIEGA BTICINO	COMERCIAL	UNIDAD	9.00	156.250	14.06
373	TAPEA DE ACRILICO CRITAL PARA ESTACION MANUAL BOSCH	COMERCIAL	UNIDAD	13.00	150.000	19.50
14	TAPEA FINAL 20X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	89.00	0.35000	31.15
24	TAPEA FINAL 32X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	34.00	0.47000	15.98
26	TAPEA FINAL 40X25 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	60.00	0.39000	23.40
33	TAPEA FINAL 60X40 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	65.00	0.50000	32.50
273	TARJETA DE PROXIMIDAD ACCESO SIMPLEX ZK	COMERCIAL	UNIDAD	15.00	0.75600	11.34
340	TEE GALVANIZADA DE 90 MM	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	759.000	7.59
178	TERMINAL TALON N. 2	COMERCIAL	UNIDAD	42.00	0.44619	18.74
177	TERMINAL TALON N.6	COMERCIAL	METROS	28.00	0.44750	12.53
333	TIRAFONDO	COMERCIAL	UNIDAD	90.00	0.07932	7.14
505	TRANSCEIVER + CISCO-SFP - 10GBASE-SR - LC/PC MULTI-MODE-UP TO 980 FT- 850 NM	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	46.500.000	465.00
223	TRANSFORMADOR 16.5V 40VA	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	750.000	15.00
285	TUBO EMT DE 1"	COMERCIAL	UNIDAD	50.00	548.000	274.00
381	TUBO EMT DE 2"	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	1.721.050	34.42
36	UNION 100X45 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	20.00	0.90000	18.00
15	UNION 20X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	183.00	0.39372	72.05
400	UNION 32X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	50.00	0.51000	25.50
25	UNION 40X25 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	138.00	0.39000	53.82
34	UNION 60X40 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	42.00	0.50000	21.00
276	UNION EMT 1/2	COMERCIAL	UNIDAD	139.00	0.20444	28.42
277	UNION EMT 3/4	COMERCIAL	UNIDAD	150.00	0.24000	36.00
290	UNION EMT DE 1"	COMERCIAL	UNIDAD	42.00	0.44000	18.48

325	UNION UNIVERSAL HG 1/2	COMERCIAL	UNIDAD	10.00	111.610	11.16
330.	VARILLA CORRUGADA SOUDO 12MM*12M	COMERCIAL	UNIDAD	58.00	1.121.305	650.36
TOTAL DE INVENTARIO					31.067,80	

4.9 Cuentas y Documentos por paga Se reconoce a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

SURECTEL INGENIERIA Y PROYECTOS CIA LTDA AV. 24 DE MAYO 08-64 Y ROCAFUERTE 1191718638001						
RESUMEN GENERAL DE CRÉDITOS Listado de Cuentas por Pagar entre el 01-01-2016 al 31-12-2016						
Referente	Comprobante	Apertura	Vence	Monto	Abono	Saldo
CHAMORRO MORALES LUIS	10010000008790	15/12/2016	15/01/2017	1.093,00	10,93	1.082,07
HIDALGO PROAÑO LUIS	1001000000919	20/12/2016	27/01/2017	1.613,10	721,65	891,45
MARTEL CIA. LTDA	1001000688383	15/12/2016	15/12/2017	205,14	1,80	203,34
	1001000688640	13/12/2016	13/01/2017	103,74	0,91	102,83
	1001000688271	08/12/2016	08/01/2017	103,74	0,91	102,83
	1001000688203	30/11/2016	30/01/2017	2.584,26	25,84	2.558,42
ROMERO MACHUCA, LEONARDO FABAIN	1501000001	01/12/2016	31/01/2017	214,00	-	214,00
				214,00	-	214,00
SANSEN ORELLANA ADOLFO HERIBERTO	1501000001	01/12/2016	01/01/2017	11.100,00	-	11.100,00
				11.100,00	-	11.100,00
BRITO PARDO MARLON GEOVANNY	1001000000859	08/12/2016	08/12/2017	14.515,35	9.972,58	4.542,77
				14.515,35	9.972,58	4.542,77
TRANSVILLES PUG	2001000040991	02/12/2016	02/01/2017	4,50	0,05	4,45
				4,50	0,05	4,45
ASEGURADORA DEL SUR	7001000004936	08/11/2015	18/11/2015	67,02	-	67,02
	7001000004935	08/10/2015	18/10/2015	709,58	-	709,58
	7001000004934	08/10/2015	18/10/2015	354,23	11,35	342,88
	7001000004932	08/10/2015	18/10/2015	354,23	-	354,23
	7001000004933	08/10/2015	18/10/2015	354,23	-	354,23
				1.839,29	11,35	1.827,94
MONTAÑO COBOS FRANKLIN ANTONIO	1001000000006	21/12/2015	31/12/2015	1.736,00	1.711,20	24,80
				1.736,00	1.711,20	24,80
SEGUROS EQUINOCCIAL S.A	8001000012242	23/10/2015	02/11/2015	2.213,68	396,38	1.817,30
	8001000012241	23/10/2015	02/11/2015	2.238,21	2,00	2.236,21
SISTEL	1008000004454	02/12/2016	02/01/2017	4.451,89	396,38	4.053,51
				491,69	4,31	487,38
				491,69	4,31	487,38
CORPORACION LA FAVORITA CA	86007000002193	23/12/2015	02/01/2016	172,28	-	172,28
				172,28	-	172,28
RODRIGUEZ VASQUEZ PETER STALIN	1001000000098	05/12/2015	15/12/2015	4.480,00	184,00	4.296,00
				4.480,00	184,00	4.296,00
WILLAN ESTIHUAR UYAGUARI BARBA	2001000000013	24/12/2015	31/12/2016	2.800,00	2.283,96	516,04
				2.800,00	2.283,96	516,04
ENRIQUEZ FRUJALVA SANDRA MILENA	10010000402	08/12/2016	08/01/2017	57.000,00	46.156,83	10.843,17
				57.000,00	46.156,83	5.898,21
TOTAL				104.503,48	61.484,65	38.078,32

4.10 Beneficios a los Empleados

El costo de proveer beneficio bajo los planes de beneficios definidos es determinado de acuerdo a lo señalado en la NIC 19 sección 29 "Beneficios a los Empleados". El pasivo por beneficios a los empleados representan el valor presente de las obligaciones, las cuales son descontadas de acuerdo a valorizaciones realizadas por un actuario independiente. Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultado.

La provisión por jubilación está bajo una firma especializada para que realice el cálculo actuarial de todos los trabajadores. Se tiene presente que el trabajador no tenga cierta antigüedad para realizar esta provisión, ya que la norma indica que se lo debe realizar durante el periodo de servicio, esto se realizará de acuerdo a la Nic. 19.

Estos cálculos se los realiza en forma anual bajo un estudio actuarial para que sean presentados en los estados financieros.

4.11 Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y los ingresos pueden confiablemente ser medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta.

El ingreso por venta de servicios a empresas públicas y privadas.

EJEMPLO RECONOCER LA NORMATIVA LO PERMANENTE Y TEMPORARIA NORMATIVA TRIBUTARIA.

DEPRECIAACION ACCELERADA	TEMPORARIA
DETERIORO DEL VALOR	TEMPORARIA
REAVALUO DE ACTIVOS	PERMANENTE NO RECUPERO
FACTURAS SIN RETENCION	PERMANENTE NO RECUPERO
PROVISION POR JUBILACION NO SOBREPASA 10 AÑOS	TEMPORARIA
MULTAS PARA IESS	PERMANENTE NO RECUPERO
MULTAS CON FALTAS REGLAMENTARIAS	PERMANENTE NO RECUPERO



Ing. Manuel Benavides
GERENTE



Lic. Claudia Iñiguez
CONTADORA