

SURECTEL INGENIERIE Y PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 Especificas 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 SISTEMASELECTRICOS 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 periodos terminados 31 de diciembre de 2017

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	203.19
07602820	31/12/2016	BANCO DE PACIFICO CTA CTE	625.45
2902053172	31/12/2016	BANCO DE LOJA AHORRO	44177.53
TOTAL			45006.17

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 2017 se encontraban por cancelarse:

**SURECTEL INGENIERIA Y PROYECTOS
CIA LTDA**
AV. 24 DE MAYO 08-64 Y ROCAFUERTE
1191718638001

**RESUMEN GENERAL DE
CRÉDITOS**
Listado de Cuentas por Cobrar entre el 01-01-2015 al 31-12-
2017

Referente	Comprobante	Apertura	Vence	Monto	Abono	Saldo
ADMINISTRADORA						
ANSALDO						
PALADINES						
ASOCIADOS						
ADMIMALLS						
CIA.LTDA	001001000003122	05/11/2015	15/11/2015	570,4	5,09	565,31
	001001000003121	05/11/2015	15/11/2015	44,8	0,8	44
	001001000003120	05/11/2015	15/11/2015	62,72	1,12	61,6
				677,92	7,01	670,91
AGUILAR						
ESPINOZA						
CARMITA DE						
JESUS	1501000001	01/01/2015	31/01/2015	100	0	100
				100	0	100
CALVA LUZON						
JOSE FRANCISCO	001001000003349	04/10/2016	14/10/2016	55,58	0	55,58
				55,58	0	55,58

CENTRO DE ACCION SOCIAL MATILDE HIDALGO	001001000003701	27/12/2017	26/01/2018	6336,44	0	6336,44
				6336,44	0	6336,44
FARB CONSTRUCTORES CIA LTDA.	001001000003693	13/12/2017	12/01/2018	8274,98	0	8274,98
				8274,98	0	8274,98
FERNANDEZ GUTIERREZ LAURA MARIA	001001000003654	26/09/2017	06/10/2017	36	0,32	35,68
				36	0,32	35,68
GARCIA CARRION JUAN CARLOS	001001000002955	19/03/2015	29/03/2015	778,75	700	78,75
				778,75	700	78,75
HIDALGO HIDALGO S.A	001001000003556	29/06/2017	09/07/2017	54	0	54
				54	0	54
ROMAN MATAMOROS LENIN PAUL	001001000003668	24/10/2017	03/11/2017	6671,57	119,14	6552,43
				6671,57	119,14	6552,43
TOTAL				22985,24	826,47	22158,77

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.

DEPRECIACION 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	98833.29
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVO FIJO	- 48950.48
TOTAL	104285.50

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	AMARRAS 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	0.49796	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 60X80 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	53.00	200.885	106.52
96	ANGULO PLANO 100X45	COMERCIAL	UNIDAD	13.00	450.000	58.50
403	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
18	ANGULOS PLANO 20X12	COMERCIAL	UNIDAD	79.00	0.35000	27.65
415	ATTENUADOR AT-061P	COMERCIAL	UNIDAD	2.00	3.500.000	70.00
208	BALUN PASIVO	COMERCIAL	UNIDAD	18.00	600.000	108.00
61	BANDEJA SENSILIA 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 BUNDADO PANDUIT	COMERCIAL	METROS	124.20	124.000	154.01
209	CABLE FUTP CAT 6A BUNDADO 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	510.00	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	0.88
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	117.000	368.05
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 8NC M CRIMP RG59 CBN311 QUETS	COMERCIAL	UNIDAD	20.00	140.000	28.00
540	CONECTOR-MOS 1U HD 15 FTHARIU 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 (420BU)	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
135	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 BLINDADO PANDUIT	COMERCIAL	UNIDAD	24.00	932.000	223.68
132	JACK CAT 6A BLINDADO 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	RIT 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	52.10
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 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
80	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 ORGY-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	180.000	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	POUMEX	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	850.000	8.50
331	POUEGA 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 MATRIX 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	SWICH 24P 10/100/1000 TP-LINK	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	18.335.000	183.35
507	SWICH 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 SFQ26DS 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 PS2(1B491K4D,1B491K4H,1B491K4E)	COMERCIAL	UNIDAD	3.00	23.500.000	705.00
275	TACO FISHER N. DE X100'	COMERCIAL	UNIDAD	296.00	0.03951	11.69
379	TAPA CIEGA BTICINO	COMERCIAL	UNIDAD	9.00	156.250	14.06

173	TAPA DE ACRILICO CRITAL PARA ESTACION MANUAL BOSCH	COMERCIAL	UNIDAD	13.00	150.000	19.50
14	TAPA FINAL 20X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	89.00	0.35000	31.15
24	TAPA FINAL 32X12 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	34.00	0.47000	15.98
26	TAPA FINAL 40X25 DEXSON	COMERCIAL	UNIDAD	60.00	0.39000	23.40
33	TAPA 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	TRANSCIVER + CISCO-SFP - 10GBASE-SR - LC/PC MULTI-MODE-LP TO 980 FT - 850 NM	COMERCIAL	UNIDAD	1.00	46.500.000	465.00
TOTAL DE INVENTARIO						30285.50

4.9 Cuentas y Documentos por pagar 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					
REPORTE:	CRÉDITOS					
	Listado de Cuentas por Pagar entre el 01-01-2015 al 31-12-2017					
ESPECIFICACIÓN:						
Referente	Comprobante	Apertura	Vence	Monto	Abono	Saldo
AGUILAR SALAZAR ROMEL ANTONIO	003001000010086	21/11/2017	01/12/2017	37,4	0	37,4
				37,4	0	37,4
ALMACEN JUAN MONTERO CIA.LTDA	001002000089600	09/01/2017	08/02/2017	68,01	0	68,01
				68,01	0	68,01
CALVA LUZON JOSE FRANCISCO	001001000011742	10/02/2016	20/02/2016	550	502,19	47,81
				550	502,19	47,81
COMERCIAL KYWI S.A	031904000026802	13/06/2017	23/06/2017	916,96	458,46	458,5
				916,96	458,46	458,5
COOPERATIVA DE TRANSPORTES CITAL	001001000122337	04/09/2017	14/09/2017	14,85	0	14,85
				14,85	0	14,85

CORPORACION LA FAVORITA CA	086103000150817	15/12/2017	14/01/2018	263,84	0	263,84
	086102000029939	27/12/2017	26/01/2018	290,05	0	290,05
				553,89	0	553,89
FERNANDEZ GUTIERREZ LAURA MARIA	001001000064298	06/12/2017	05/01/2018	142,52	0	142,52
				142,52	0	142,52
GUANO LAGUAQUIZA LUIS EFRAIN	001001000000028	27/06/2016	07/07/2016	600	595	5
				600	595	5
MACROQUIL S.A	001001000062111	19/09/2017	29/09/2017	650,73	0	650,73
				650,73	0	650,73
MONTAÑO COBOS FRANKLIN ANTONIO	001001000000006	21/12/2015	31/12/2015	1736	1711,2	24,8
				1736	1711,2	24,8
MUNICIPIO DE LOJA	001001004592495	07/06/2017	17/06/2017	6261,89	4205,42	2056,47
				6261,89	4205,42	2056,47
OBANDO OBANDO JUAN VICENTE	001001000030625	27/09/2017	07/10/2017	57,38	0	57,38
				57,38	0	57,38
RODRIGUEZ VASQUEZ PETER STALIN	001001000000098	05/12/2015	15/12/2015	4480	2174,75	2305,25
				4480	2174,75	2305,25
ROMERO MACHUCA LEONARDO FABAIN	1501000001	01/01/2015	31/01/2015	214	0	214
				214	0	214
SANSEN ORELLANA ADOLFO HERIBERTO	1501000001	01/01/2015	31/01/2015	11100	0	11100
				11100	0	11100
SEGUROS EQUINOCCIAL S.A	008001000013940	16/06/2016	26/06/2016	775,38	0	775,38
	008001000016661	11/05/2017	21/05/2017	742,93	309,55	433,38
	008001000017927	12/09/2017	22/09/2017	684,49	246,56	437,93
	008001000017928	12/09/2017	22/09/2017	369,14	0	369,14
	008001000018489	09/11/2017	19/11/2017	369,13	0	369,13
	008001000018490	09/11/2017	19/11/2017	201,42	0	201,42
				3142,49	556,11	2586,38
TECFENIX CIA.LTDA	001001000000651	10/03/2017	20/03/2017	5600	4606,8	993,2
				5600	4606,8	993,2
WILLAN ESTIHUAR UYAGUARI BARBA	002001000000013	24/12/2015	31/12/2016	2800	2283,96	516,04
				2800	2283,96	516,04
TOTAL				38926,12	17093,89	21832,23

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 realizo 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.

DÉPRECIACION ACCELERADA	TEMPORARIA
DETERIORO DEL VALOR	TEMPORARIA
REVALUO DE ACTIVOS	PERMANENTE NO RECUPERO
FACTURAS SIN RETENCION	PERMANENTE NO RECUPERO
PROVISIÓN POR JUBILACIÓN NO SOBREPASA 10 AÑOS	TEMPORARIA
MULTAS PARA IESS	PERMANENTE NO RECUPERO
MULTAS POR FALTAS REGLAMENTARIAS	PERMANENTE NO RECUPERO


Ing. Fausto Jaramillo Mosquera
GERENTE


Lic. Claudia Iñiguez
CONTADORA