

SICOFICON CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. OPERACIÓN

CONSULTORA MAZÓN & ASOCIADOS CIA LTDA, fue legalmente constituida en la ciudad de Quito 18 de junio del 2015 ubicada en Av. 12 de Octubre N21-229 y Vicente Roca Edificio 12 de Octubre piso 6.

Su principal actividad es la Asesoramiento Financiero –Administrativo a las empresas Privadas y Públicas.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros han sido elaborados en U.S. dólares moneda en curso en el país de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Las principales políticas contables seguidas por la empresa SICOFICON CIA LTDA. son:

2.2 Bancos.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

2.3 Cuentas por cobrar.- En esta cuenta se controla el movimiento de los créditos concedidos a los clientes por concepto del servicio de asesoría.

2.4 Prestamos empleados.- son los créditos concedidos al personal que serán descontados en el rol.

2.5 Anticipo Proveedores.- son pagos por adelantado que se entregan a los proveedores para asegurar la entrega sea de un bien o servicio.

2.6 Crédito Tributario.- Son valores que la compañía tiene a favor por concepto de IVA o de Retenciones en la fuente, estas se van liquidando en forma mensual o anual según sea el caso cuando se declara los impuestos ante el SRI.

2.7 Propiedad Planta y Equipo.- Se miden por su costo de adquisición total los mismos que son depreciados por método de línea recta.

2.8 Cuentas por pagar.- Son las obligaciones o deudas contraídas con los proveedores, IESS, SRI.

2.9 Patrimonio.- Está formado por la cuenta capital, reservas y utilidades del ejercicio y acumuladas.

2.10 Ingresos.- Los ingresos están constituidos principalmente por la venta de prestación de servicios por asesoramiento financiero administrativo.

2.11 Gastos.- Son todos los desembolsos de dinero que realiza la empresa para adquirir bienes, servicios, suministros que permitan mejorar el manejo operativo según el objeto social de la compañía.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Esta cuenta hace relación a la NIC 7.

La empresa mantiene su cuenta corriente en el Banco Pacifico, con esta cuenta maneja sus operaciones del giro del negocio, al final del periodo contable el saldo al 31 de diciembre fue de \$ 2,234.02

4. CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta hace relación a la NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 Y NIIF 9.

Sicoficon Cía. Ltda.: presenta las siguientes cuentas por cobrar locales de los clientes Copromic:

Clientes	4,054.90
Otras cuentas por cobrar	288.74

El crédito que otorga a sus clientes es 30 a 60 días.

La cuenta Anticipo Proveedores corresponde al dinero entregado al proveedor de las licencias que provienen del Exterior.

5. CREDITO FISCAL

Esta cuenta hace relación a la NIC 12

La cuenta de crédito fiscal se compone de la siguiente manera:

Crédito tributario IVA	\$ 530.82
------------------------	-----------

6. ACTIVOS FIJOS

Muebles y enseres	\$ 1605.00
Equipos de computación	\$ 544.20
Deprec. Acumulada	\$ 510.14
Total Activo Fijo	\$ 1,639.07

7. CUENTAS POR PAGAR IEES Y SRI

Las Cuentas y Documentos por pagar locales hacen relación a la NIC 32-39-NIIF 7- NIIF9

SRI	\$ 2,496.45
IEES	\$ 1,166.40

8. 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

Representa el beneficio de los empleados en la participación de las utilidades

15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 911.67
--------------------------------	-----------

9. SUELDOS POR PAGAR

Otras cuentas por pagar	\$1,527.33
-------------------------	------------

10. CAPITAL SOCIAL

La cuenta capital suscrito o asignado se hace referencia a la NIC 32- NIC 39 – NIIF 7 – NIIF 9.

El capital de social de la compañía Sicoficon Cía. Ltda. es de \$ 1,000.00

11.- Resultados

Perdida año anterior \$ 385.52

Utilidad Neta del Ejercicio \$ 2,031.22

12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Esta cuenta hace relación a la NIC 18.

Sicoficon Cía. Ltda., ha generado al 31 de diciembre de 2016 Ingresos por un valor de \$ 58,349.20 por concepto de prestación de servicios.

13. GASTOS DE ADMINISTRACION

Son desembolsos realizados para el Manejo Operativo los gastos Administrativos ascienden \$ 52,271.42 dentro de los cuales los más relevantes son los siguientes:

Sueldos y Salarios \$ 40,267.75

Gastos de Viaje \$ 3,049.50

Gastos Generales \$ 8,954.17


ING. VALERIA MACAS

CONTADOR GENERAL

SICOFICON CIA LTDA