

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES

DETALLE	2018	2017
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	12.671.59	43.016.66
Cuentas por Cobrar Clientes	103.022.39	60.872.04
Otras Cuentas por Cobrar	0.00	82.26
(Provisión para Cuentas Incobrables)	-6.523.32	-5.493.10
Inventarios	260.848.85	209.548.35
Importaciones en Transito	0.00	32.784.80
Activos por Impuestos Corrientes	64.686.78	53.655.11
Primas de Seguro Pagadas por Anticipado	<u>1.039.90</u>	<u>826.60</u>
TOTAL, DEL ACTIVO CORRIENTE	435.746.19	395.292,72
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad Planta y Equipo	317.761.21	354.004.10
(-Depreciación Acumulada)	<u>-131.385.68</u>	<u>-139.131.99</u>
TOTAL, DEL ACTIVO NO CORRIENTE	186.375.53	214.872,11
TOTAL, DEL ACTIVO	622.121.72	610.164.83
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	65.241.59	52.688.65
Cuentas por Pagar Proveedores Exterior	68.227.30	64.741.35
Obligaciones con Instituciones Financieras	136.932.74	85.092.79
Provisiones Acumuladas	2.181.35	2.658.21
IEES por Pagar	4.067.57	2.827.16
Impuestos por Pagar	6.085.84	1.742.55
Anticipo de Clientes	49.295.52	50.215.50
Varios Acreedores	<u>41.240.42</u>	<u>46.668.17</u>
TOTAL, PASIVOS CORRIENTES	373.272.33	306.634.38
PASIVO LARGO PLAZO		
Prestamos de Instituciones Financieras	66.123.82	126.339.62
Dividendos Socios por Pagar	<u>97.314.66</u>	<u>129.367.69</u>
TOTAL, PASIVO NO CORRIENTE	163.438.48	255.707.31
TOTAL, PASIVOS	536.710.81	562.341.69

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431-2046217
Quito-Ecuador

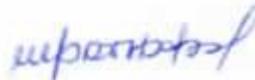
**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

PATRIMONIO NETO

Capital Suscrito	400.00	400.00
Reserva Legal	19.500.00	19.500.00
Resultados del Ejercicio	<u>65.510.91</u>	<u>27.923.14</u>
TOTAL, DEL PATRIMONIO NETO	85.410.91	47.823.14
TOTAL, PASIVO Y PATRIMONIO NETO	622.121.72	610.164.83



**Sr. Ing. Hugo Sandoval
Gerente General**



**Sra. Martha Sandoval
Contadora**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 20 son parte integrante de los Estados Financieros

**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

**SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018-2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES**

DETALLE	2018	2017
Ingresos por Actividades Ordinarias	<u>810.533.35</u>	<u>729.168.43</u>
Total, de Ingresos	810.533.35	729.168.43
-Costo de Ventas	467.421.36	419.580.23
-Gastos de Administración, Ventas y Financieros	<u>277.601.08</u>	<u>281.665.06</u>
Utilidad del Ejercicio	65.510.91	27.923.14

**Sr. Ing. Hugo Sandoval
Gerente General**

**Sra. Martha Sandoval
Contadora**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 20 son parte integrante de los Estados Financieros

*Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431-2046217
Quito-Ecuador*

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL	
Saldo al 31-12-17	400.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo al 31-12-18	400.00
RESERVA LEGAL	
Saldo al 31-12-17	19.500.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo al 31-12-18	19.500.00
Utilidad del Ejercicio 2018	<u>65.510.91</u>
TOTAL, DEL PATRIMONIO AL 31-12-18	85.410.91

Sr. Ing. Hugo Sandoval
Gerente General

Sra. Martha Sandoval
Contadora

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 20 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431-2046217
Quito-Ecuador

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA N.- 1 OPERACIONES

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA. CIA., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 6 de marzo de 1996, Mediante escritura pública, ante la notaria Décimo Primero del cantón Quito del Dr. Rubén Darío Espinosa Idrobo, se realiza por *S/.* 2'000.000,00, dividido en dos mil participaciones de unos mil sucres cada una.

Mediante escritura pública celebrada el nueve de agosto del año dos mil ante el Notario Décimo Primero del Cantón Quito, doctor Rubén Darío Espinosa Idrobo, legalmente inscrita en el Registro Mercantil el veinte y siete de septiembre de dos mil, se procede a realizar el aumento de capital y Reforma de Estatutos de la Compañía SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA., con lo cual el capital actual de la Compañía asciende a la suma de USD \$ 400.00.

DOMICILIO. - El domicilio principal de la Compañía es la ciudad de Quito, pero podrá también establecer sucursales dentro y fuera del país, previa resolución de la Junta General. La duración de la Compañía será de treinta años, contados a partir de la fecha de inscripción de este contrato en el Registro Mercantil. Sin embargo, podrá la Compañía disolverse anticipadamente, si así lo resolviere la Junta General en la forma prevista en la respectiva ley.

OBJETO SOCIAL. - y su actividad principal es la planificación, diseño, elaboración, construcción, distribución compra y venta, Importación, exportación, de controles eléctricos, contactores, arrancadores, pulsadores, luces indicadoras, interruptores de limite, sensores electrónicos etc.

NOTA 2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Bases de Presentación. - Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparadas en USD Dólares, aplicando los procedimientos establecidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006, emitido por la Superintendencia de compañías.

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa.

Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una utilidad por la suma de USD. \$ 65.510.91 en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Ingresos por Ventas. - Los ingresos son registrados de acuerdo con el trabajo realizado, con sus respectivas facturas y contratos previamente firmados

Propiedad Planta y Equipo

Los Activos son de propiedad de la Empresa, que requiere normalmente para el desenvolvimiento de sus operaciones.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta. - Están constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados y del 15 % y 22 % de impuesto a la renta cuando la compañía realice capitalización de utilidades y son registrados en los resultados del año.

Adopción de las NIIF para Pymes

Mediante resolución 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008 entre otros se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, por parte de las Compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Mediante Resolución No.SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero del 2011 publicada en el Registro Oficial No.372 del 27 de enero del 2011, se establece que para efectos del registro y preparación de los estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Que sus activos totales sean inferiores a 4 millones de dólares
SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

2. Que registren un valor bruto de ventas anuales inferior a 5 millones de dólares
3. Que tengan menos de 200 trabajadores (Personal Ocupado)

Se considerará como base los Estados Financieros del ejercicio económico anterior al periodo de transición.

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA., califica como PYMES, por lo tanto, en cumplimiento con la Sección 35.1 **ADOPTARA POR PRIMERA VEZ LAS NIIF PARA PYMES**, dando cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía no estuvo basado en NIIF Completas, y tampoco la Compañía ha realizado el cronograma de implementación de las NIIF.

NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no está restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

DETALLE	2018	2017
Caja Chica	400.00	0.00
Banco Guayaquil	11.766.71	38.565.33
Banco Internacional	446.90	1.775.98
Banco del Austro	<u>57.98</u>	<u>2.275.35</u>
Total	12.671.59	42.616.66

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431-2046217
Quito-Ecuador

NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, saldos comerciales por cobrar Clientes, Otras Cuentas por Cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes:

**SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

DETALLE	2018	2017
Cuentas Por Cobrar Clientes no Relacionados de actividades ordinarias que no generan intereses	103.022.39	60.872.04
Préstamos Empleados	<u>0.00</u>	<u>82.26</u>
Total, Activos Financieros	103.022.39	60.954.30

NOTA 5.- PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se deduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor en libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante un análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de cuentas incobrables:

DETALLE	2018	2017
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-6.523.32</u>	<u>-5.493.10</u>
Total	-6.523.32	-5.493.10

NOTA 6.- INVENTARIOS

Los inventarios son activos, poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación, los inventarios son medidos al costo, o al valor neto realizable el menor, los saldos de inventarios al cierre del presente periodo son los siguientes:

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

DETALLE	2018	2017
Inventarios de Mercaderías	<u>260.848.85</u>	<u>209.548.35</u>
Total	260.848.85	209.548.35

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 7.- IMPORTACIONES EN TRANSITO

CUENTAS	2018	2017
Importaciones en Tránsito	<u>0.00</u>	<u>32.784.80</u>
TOTAL	0.00	32.784.80

NOTA 8.- IMPUESTOS POR ACTIVOS CORRIENTES

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 104, las retenciones del impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas en el impuesto a la renta y los anticipos pagados en el año que se declara, los valores registrados son los siguientes:

DETALLE	2018	2017
Retención Fuente Impuesto Renta	17.116.91	0.00
Retención Fuente 1% y 2%	0.00	15.415.57
Retención IVA	164.09	72.86
ISD 5%	44.110.41	33.971.48
IVA en Compras	<u>3.295.37</u>	<u>4.195.20</u>
Total	64.686.78	53.655.11

NOTA 9.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera tener beneficios futuros, se estima utilizarlos más de un periodo, el costo es valorado con

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431-2046217
Quito-Ecuador

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Los saldos registrados por la empresa al cierre del presente periodo es el siguiente:

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

DETALLE	VALOR	ADICIONES (RETIROS)	TOTAL
Edificios	185.000.00		185.000.00
Equipos de Oficina	0.00		0.00
Vehículos y Equipos de Transporte	<u>161.777.39</u>	<u>29.016.18</u>	<u>132.761.21</u>
Total, Propiedad Planta y Equipo	346.779.39	29.016.18	317.761.21
(-) Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo	<u>-131.385.68</u>		<u>-131.385.68</u>
Total, Propiedad Planta y Equipo	215.394.11	-29.018.58	186.375.53

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, proveedores de bienes y servicios, su detalle es el siguiente:

DETALLE	2018	2017
Proveedores Locales	64.954.93	52.383.17
Proveedores del Exterior	68.227.30	64.741.35
Varios	<u>286.66</u>	<u>305.48</u>
Total	133.468.89	117.430.00

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En esta cuenta contabilizamos las obligaciones con Bancos o Instituciones Financieras, con plazos de vencimientos corrientes (hasta 12 meses), llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas, se incluyen los sobregiros bancarios en caso de aplicar.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431-2046217
Quito-Ecuador

**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

DETALLE	2018	2017
Obligaciones Bancos Locales	<u>136.932.74</u>	<u>85.092.79</u>
Total	136.932.74	85.092.79

**SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 12.- PROVISIONES ACUMULADAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 es:

DETALLE	2018	2017
Décimo Tercer Sueldo	733.85	664.12
Décimo Cuarto Sueldo	1.447.50	1.406.25
Fondo de Reserva	<u>0.00</u>	<u>587.84</u>
Total	2.181.35	2.658.21

NOTA 13.- IESS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018 es:

DETALLE	2018	2017
Aporte Patronal	1.069.96	1.332.78
Aporte Personal	1.360.18	1.036.61
Prestamos IESS	1.208.24	457.77
Fondos de Reserva	<u>429.19</u>	<u>0.00</u>
Total	4.067.57	2.827.16

NOTA 14.- IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018 es:

DETALLE	2018	2017
IVA en Ventas	5.661.29	1.022.03
Retención Fuente	174.95	381.54
IVA 30%	179.88	70.91

*Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431-2046217
Quito-Ecuador*

**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

IVA 70%	69.72	7.30
Retención IVA 100%	<u>0.00</u>	<u>260.77</u>
Total	6.085.84	1.742.55

**SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 15.- ANTICIPO CLIENTES

Se registran todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de todos los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

DETALLE	2018	2017
Anticipos de Clientes	<u>49.295.52</u>	<u>50.215.50</u>
Total	49.295.52	50.215.50

NOTA 16.- VARIOS ACREEDORES

El saldo al 31 de diciembre de 2018 es:

NOMBRE	VALOR
Ing. Hugo Sandoval	28.960.03
Lcdó. Gustavo Sandoval	<u>12.280.39</u>
Total	41.240.42

NOTA 17.- PRESTAMOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2018 es:

DETALLE	2017
Préstamo EPN 06/2017	16.505.53
Préstamo Banco Internacional OP. 50303155	7.602.21
Préstamo Banco de Guayaquil Op. 22757	40.179.50
Préstamo Banco Guayaquil Op. 24865	<u>1.836.58</u>
Total	66.123.82

*Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431-2046217
Quito-Ecuador*

SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 18.- DIVIDENDO SOCIOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018 es:

DETALLE	2018	2017
Dividendos por Pagar	22.521.32	24.406.32
Dividendos por Pagar HS/2013	74.567.06	86.806.81
Dividendos por Pagar GS/2013	0.00	18.154.56
Ing. Jordán López	<u>226.28</u>	<u>0.00</u>
Total	97.314.66	129.367.69

NOTA 19.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PATRIMONIO NETO	2018	2017
Capital Suscrito	400.00	400.00
Reserva Legal	19.500.00	19.500.00
Resultados del Ejercicio	<u>65.510.91</u>	<u>27.923.14</u>
TOTAL, DEL PATRIMONIO NETO	85.410.91	47.823.14

NOTA 20.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión del presente informe, 28 de marzo de 2019, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Quito, 28 de marzo de 2019

Sr. Ing. Hugo Sandoval
Gerente General

Sra. Martha Sandoval
Contadora

**SANCEV ELECTRICA INDUSTRIAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2018, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Además debo manifestar que no es aplicable a la Compañía en mención, por cuanto esta es una Empresa que su actividad principal y su actividad principal es la planificación, diseño, elaboración, construcción, distribución compra y venta, Importación, exportación, de controles eléctricos, contactores, arrancadores, pulsadores, luces indicadoras, interruptores de limite, sensores electrónicos etc. entre otros, y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

Quito, 28 de marzo de 2019



**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

**Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**