

EMPRESA SYNTEKOCOMPANY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

Los rubros detallados a continuación, evidencian un análisis minucioso referente a cada movimiento de cuenta efectuado en la Empresa SYNTEKO COMPANY S.A

Los mismo que se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

ACTIVO

CORRIENTE EXIGIBLE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros se compone de el saldo en efectivo y depósito a la vista en sus cuentas corriente bancarias y, estos son de libre disponibilidad, se incluye también el valor de inversiones que son a corto plazo.

Estas partidas se registran a su costo histórico, que no difiere significativamente de su valor de realización.

	2019	2018
Bancos	212.586,34	207.430,98
Inversiones	61.822,27	375.415,50
TOTAL	274.408,61	582.846,48

Corresponde a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2019 de Caja y Bancos.

CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible.

	2019	2018
Cuentas por cobrar clientes	1.550.707,42	1.423.190,90
Otras cuentas por cobrar	21.168,27	22.831,36
Total	1.571.875,69	1.446.022,26

Este grupo de cuentas son valores para recuperar el próximo año por concepto de clientes, otras cuentas por cobrar empleados.

PAGOS ANTICIPADOS

IMPUESTOS ANTICIPADOS

	2019	2018
Crédito Tributario IVA.	2.556,53	21.621,28
Retenciones Impuestos	83.986,15	85.443,39
Salida de divisas	38.040,26	51.457,25
Total	124.582,94	158.521,92

Corresponde al saldo a favor de la Empresa por retenciones, pagos anticipados al SRI, IVA crédito tributario las que serán liquidadas en el año 2020.

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

	2019	2018
Anticipo Proveedores	17.943,67	42.031,64
Otros Activos Corrientes	400,00	400,00
Total	18.343,67	42.431,64

Corresponde a los gastos pre pagados a proveedores los mismos que serán liquidados en el siguiente periodo económico 2020.

INVENTARIOS

Los inventarios se valúan al costo o al valor realizable (VNR), el que se menor. Este importe representa el precio de venta estimado menos todos los costos de terminación y los costos necesarios para su venta.

El costo de los inventarios se basa en el método promedio ponderado de adquisición.

	2019	2018
Inventarios	1.796.129,74	1.846.558,12
Mercaderías en tránsito	51.278,10	210.197,59
Total	1.847.407,84	2.056.755,71

Corresponde a la suma de las existencias al final del periodo.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se reconoce como propiedad, planta y equipo aquellos activos que se encuentran para su uso en la producción, administración, comercialización y distribución, y su vida útil sea superior a cinco años. En cuanto a la política monetaria, la compañía evaluará un monto razonable para los activos adquiridos en grupo o en conjunto observando su importancia relativa y expectativa de uso.

	2019	2018
Muebles y Enseres	41.333,42	41.333,42
Maquinaria, muebles y Equipos	1.042.206,98	973.489,05
Equipo de Computo	46.647,17	39.282,42
Vehículos	354.677,47	291.293,55
Inmuebles y Terrenos	2.746.535,00	2.746.535,00
Depreciación acumulada	-1.829.248,96	-1.585.143,71
Total	2.402.151,08	2.506.789,73

Los rubros que integran el grupo de propiedad Planta y Equipo se determinan al costo de adquisición o inversión y han sido depreciados de acuerdo con las políticas de ley.

MOVIMIENTO ACTIVOS FIJOS	
SALDO INICIAL ENERO 2018	4.091.933,44
VARIACIONES	
Vehículos	63.383,92
Maquinarias y Equipos	76.082,68
Depreciaciones acumuladas	
Depreciaciones acumuladas	(1.585.143,71)
Depreciación 2019	(244.105,25)
SALDO FINAL DICIEMBRE 2019	2.402.151,08

IMPUESTOS DIFERIDOS

En general los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera se apliquen en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

	2019	2018
Impuestos Diferidos	100.072,88	97.813,77
Total	100.072,88	97.813,77

Corresponde al saldo de Impuestos Diferidos por diferencias temporarias.

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a obligaciones contraídas con proveedores de bienes, entidades financieras, servicios nacionales, obligaciones con los empleados, obligaciones con accionistas y el impuesto a la renta del año 2019.

	2019	2018
Proveedores	804.294,39	1.296.517,51
Obligaciones con el IESS	14.256,49	14.321,34
Otras cuentas por pagar	76.716,28	76.486,26
Financieras locales	7.936,06	124.813,76
Cuentas por pagar accionistas	74.442,33	29.712,26
Impuesto a la renta	256.569,64	265.675,90
15% trabajadores	148.840,37	151.826,50
Obligaciones Empleados	57.468,58	46.569,52
TOTAL	1.440.524,14	2.005.923,05

Saldo al final del ciclo contable en los estados financieros.

PASIVO NO CORRIENTE

Los préstamos y valores por cancelar a los socios tienen interés pactados. Lo manifestado en las otras cuentas por pagar corresponden a reserva de la provisión por desahucio, acumula las provisiones realizadas por la empresa para cubrir riesgos de indemnizaciones laborales por jubilación patronal y despido por desahucio.

De acuerdo al cálculo actuarial que fue realizado por la Empresa Actuarial Consultores.

	2019	2018
Cuentas por pagar	842.523,90	1.243.388,33
Jubilación patronal y desahucio	497.558,98	517.127,91
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.340.082,88	1.760.516,24

Saldo final de los estados financieros.

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los Accionistas de la Empresa "SYNTEKO COMPANY S.A"

	2019	2018
Capital social	1.000.000,00	80.000,00
Reservas Legal	104.198,05	104.198,05
Utilidades años anteriores	1.742.980,95	2.272.288,42
Resultados Acumulados NIIF	39.381,45	39.381,45
Ganancias y Pérdidas Actuariales Acumulada	82.557,00	10.041,00
Resultado del Ejercicio	589.118,23	618.833,30
TOTAL PATRIMONIO	3.558.235,68	3.124.742,22

RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado correspondiente al ejercicio económico terminado el 31 de diciembre del 2019 es una ganancia por el valor neto de \$ 589.118,23 dólares.



Araceli Llumiquinga
SYNTEKOCOMPANY S.A