

SISTAGROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Operaciones

La Compañía fue constituida el dos de Julio del 2010, y su actividad principal es el Servicio de Instalación, Mantenimiento y Reparación de Maquinaria para la Industria.

La Compañía tiene su domicilio en la ciudad de Guayaquil, se encuentra ubicada en la Coop. de Vivienda Guayaquil Calle "F" Solar 4 Mz-11.

BASE DE PRESENTACIÓN.

Declaración de Cumplimiento.- Los Estados Financieros Adjuntos han sido preparados de acuerdo a las NIIF emitidas por el IASB, vigentes a la fecha de presentación de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2015.

Responsabilidad de Información.- La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la gerencia de la compañía, que manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF emitidas por el IASB.

Base de Medición.- Los Estados Financieros han sido medidos en base al costo.

Moneda Funcional y de Presentación.- Los estados financieros se presentan en Dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador, excepto cuando se indique lo contrario.

A continuación se resumen las principales prácticas contables:

SISTAGROSA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1	ACTIVO		PARCIAL	SUBTOTAL	TOTAL
101	...ACTIVO CORRIENTE				
10101	.....EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
1010102	.....BANCOS				
101010202	.....Banco del Guayaquil	A	27,240.11		
TOTAL	BANCOS			27,240.11	
TOTAL	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
10102	.....ACTIVOS FINANCIEROS				
1010205	.....CUENTAS POR COBRAR				
101020501	.....Cuentas por cobrar clientes	B	190,296.82		
TOTAL	CUENTAS POR COBRAR			190,296.82	
1010501	.....IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	C			
101050101	.....IVA en Compras		472.53		
101050102	.....Retenciones Ir en vta presente		2,125.25		
101050103	.....Retenciones Iva en vta presente		4,341.46		
101050103	.....Anticipo Impto a la renta		265.60		
TOTAL	IMPUESTOS			7,204.84	
TOTAL ACTIVO					224,741.77
2	PASIVO				
201	...PASIVO CORRIENTE				
20103	.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2010301	.....PROVEEDORES				
201030101	.....Proveedores Locales	D	156,380.54		
TOTAL	PROVEEDORES			156,380.54	
20107	.....OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	E			
2010701	.....CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA				
201070101	.....Retenciones en la Fte IR por Pagar		35.12		
201070102	.....Retenciones en la Fte Iva por Pagar		16.80		
201070103	.....IVA en Ventas		14,470.53		
201070104	.....Impuesto a la Renta por Pagar del E		3,555.57		
TOTAL	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			18,078.02	
2010702	.....BENEFICIOS POR PAGAR	F			
201070201	.....less por Pagar Aporte Individual		14.34		
201070202	.....less por Pagar Aporte Patronal		462.35		
201070209	.....Vacaciones por Pagar		404.78		
201070210	.....Decimo Tercero por pagar		153.03		
201070211	.....Decimo Cuarto por Pagar		495.60		
201070212	.....Participación Trabajadores por Pagar		914.06		
201070216	.....Salario Digno por pagar		334.59		
TOTAL	BENEFICIOS POR PAGAR			2,778.75	
TOTAL PASIVO					177,237.31
3	PATRIMONIO NETO				
301	...CAPITAL				
30101	.....Capital Suscrito o Asignado	G	800.00		
TOTAL ...CAPITAL					
302	...APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION				
303	...RESERVAS				
30301	.....Reserva Legal	H	400.00		
TOTAL ...RESERVAS				400.00	
305	...OTROS RESULTADOS INTEGRALES				
306	...RESULTADOS ACUMULADOS	I			
30601	.....Ganancias Acumuladas		45,359.03		
30603	.....Perdidas acumuladas		-343.60		
TOTAL ...RESULTADOS ACUMULADOS					
307	...RESULTADOS DEL EJERCICIO	J	1,289.03		
TOTAL PATRIMONIO NETO					47,504.46
TOTAL PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADO			224,741.77		

SISTAGROSA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

INGRESOS		
...INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
.....VENTA DE BIENES		
.....Venta de Equipos, Repuestos y Mater y servicios	k)	222,155.90
TOTAL .....VENTA DE BIENES		
TOTAL INGRESOS		
TOTAL ...COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		
...COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES		
.....COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES		
.....Costo de Equipos, Repuestos y Mater	l)	107,590.32
TOTAL .....COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES		
TOTAL ...COSTO DE VENTA DE EQUIPOS Y MATERIALES		
...GASTOS		
.....GASTOS GENERALES	m)	108,806.92
TOTAL .....GASTOS GENERALES		
GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUA		
...Participación a Trabajadores		914.06
...Impuesto a la renta		3,555.57
TOTAL GANANCIA PERDIDA DESPUES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUA		
RESULTADO del EJERCICIO		1,289.03

a) Efectivo y equivalentes al efectivo:

La compañía dispone para sus operaciones regulares el uso de efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente

Efectivo y sus equivalentes \$27,240.11

b) Clientes:

Ventas a crédito de equipos y materiales de la industria.

c) Impuestos pagados:

IVA pagado en compras locales que hasta el cierre del ejercicio contable no han sido compensadas con el iva en ventas.

Retenciones que han sido efectuadas por nuestros clientes, las mismas que se compasarán en el pago del Impuesto a la renta.

d) Proveedores: Valores pendientes de pago por adquisiciones de equipos y productos para la venta.

e) Obligaciones con la administración Tributaria:

Retenciones en la fuente del impuesto a la renta efectuadas en compras y el Impuesto a la renta por pagar del ejercicio fiscal.

IVA generado en las ventas por compensar con el crédito tributario.

f) Obligaciones con los trabajadores:

Valores correspondientes a la aportación mensual pendiente de pago al less.

Participación del 15% a favor de los trabajadores.

g) Capital social

Al 31 de diciembre de 2015 el capital social de la Compañía es constituido en 800 acciones ordinarias con un valor de US\$1.00 cada una, totalmente pagadas.

h) Reserva Legal

Al 31 de diciembre de 2015 la compañía registro un fondo de reserva de las utilidades generadas. Reserva Legal al 2015 \$400.00

i) Resultados acumulados

Corresponde a resultados acumulados de periodos anteriores, aprobados en acta de la junta general de accionistas.

j) Utilidades

Utilidades del periodo después de participación a trabajadores e impuesto a la renta \$1,289.03

k) Ventas

Ventas provenientes de la transferencia de equipos y productos industriales y prestación de servicios de 222,155.90 durante el periodo contable 2015,

l) Costo de Ventas

El costo de ventas está conformado del costo de los productos vendidos,

m) Gastos Generales

Gastos conformados por lo sueldos, beneficios sociales y servicios contratados en el periodo contable 2015,

Eventos subsecuentes No han ocurrido eventos que requieran revelaciones adicionales y/o ajustes a los estados financieros adjuntos.



VICTOR PINEDA GONZALEZ
Gerente General



MONICA GONZALEZ
Contador