

**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 2016.

**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.

## Balance General

## ACTIVO

## ...ACTIVO CORRIENTE

## ...EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO NOTAS

## ...BANCOS

.....Banco del Guayaquil	a)	10,944.24	
			10,944.24

## ...ACTIVOS FINANCIEROS

## ...CUENTAS POR COBRAR

.....Cuentas por cobrar clientes	b)	200,164.77	
			200,164.77

## ...IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

.....IVA en Compras	c)	788.02	
.....Retenciones Ite en vta presente		2,445.73	
.....Retenciones Iva en vta presente		20,088.27	
.....Anticipo Impuesto a la renta		125.08	
			23,447.10

## ...ACTIVO NO CORRIENTE

## ...PROPIEDAD FIJAS Y EQUIPO

## ...DEPRECIABLES

.....Muebles y Enseres	d)	2,035.71	
.....Depreciación acum de muebles y enseres		-196.65	
			1,839.06

## TOTAL ACTIVO

## PASIVO

## ...PASIVO CORRIENTE

## ...CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

## ...PROVEEDORES

.....Proveedores Locales	e)	-181,902.54	
			-181,902.54

## ...OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

## ...CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

.....Retenciones en la Fte IR por Pagar	f)	-183.15	
.....Retenciones en la Fte Iva por Pagar		-273.30	
.....IVA en Ventas		-3,646.93	
.....Impuesto a la Renta por Pagar del E			-4,020.38

## ...BENEFICIOS POR PAGAR

.....Ite por Pagar Aporte Individual	g)	-396.82	
.....Ite por Pagar Aporte Patronal		-510.19	
.....Vacaciones por Pagar		-527.27	
.....Decimo Tercero por pagar		-249.93	
.....Decimo Cuarto por Pagar		-1,113.25	
.....Participacion Trabajadores por Pagar		-24.20	
			-2,821.66

## TOTAL PASIVO

## PATRIMONIO NETO

## ...CAPITAL

.....Capital Suscrito o Asignado	h)	-600.00	
----------------------------------	----	---------	--

## ...APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION

## ...RESERVAS

.....Reserva Legal	i)	-600.00	
--------------------	----	---------	--

## ...OTROS RESULTADOS INTEGRALES

## ...RESULTADOS ACUMULADOS

.....Ganancias Acumuladas	j)	-46,648.06	
.....Perdidas acumuladas		343.60	

## ...UTILIDAD DEL EJERCICIO

	k)	-137.54	
			-47,641.60

## TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

-236,395.18

236,395.18

-188,753.58

-47,641.60

## SISTAGROSA S.A.

## BALANCE de RESULTADOS

## NOMBRE de la CUENTA

## INGRESOS

## ...INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

## .....VENTAS

.....Venta de Equipos, Repuestos y Mater

.....Venta de Servicios

## NOTAS

l)

-125,973.64

-125,973.64

-125,973.64

## ...COSTO GENERALES DE SERVICIOS

Suministros y Herramientas

Servicios Contratados

m)

28,462.86

24,129.14

52,592.00

## ...COSTO DE PERSONAL

Sueldos Personal Técnico

Aporte Patronal

Decimo Tercer sueldo

Decimo Cuarto Sueldo

Vacaciones

Fondo de Reserva

n)

18,007.00

2,187.85

1,500.58

1,364.37

750.29

372.23

24,182.32

## ...GASTOS

## .....GASTOS GENERALES

.....Sueldos y Salarios

.....Aportes A La Seguridad Social

.....Decimo Tercer sueldo

.....Decimo Cuarto sueldo

.....Vacaciones

.....Alimentacion

.....Salud Ocupacional

.....Uniformes e implementos

.....Combustibles y Lubricantes

.....Otros Servicios

.....Promocion y Publicidad

.....Utiles de Oficina

.....Gastos de Gestion

.....Viajcos

.....Asesoría Empresarial

.....Capacitacion

.....Gastos por Servicios Basicos

.....Gastos de Envío

.....Gastos Legales

.....Mantenimiento de Vehiculos

.....Implos contribuciones y cuotas

.....Otros gastos

.....Depreciaciones

o)

15,010.38

1,823.76

527.40

370.07

441.37

652.37

659.66

672.81

1,346.05

2,523.14

3,399.05

7,172.06

560.00

1,929.72

750.00

200.00

1,700.04

11.97

118.74

917.56

240.00

7,000.40

196.65

48,823.20

## .....GASTOS FINANCIEROS

.....Intereses

.....Comisiones Financieras

.....Diferencia en Cambio

.....Comision tarjetas de credito

p)

214.78

214.78

125,812.30

## GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUA

...Participacion a Trabajadores

24.20

...Impuesto a la renta

0.00

## ...GANANCIA PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINU

## UTILIDAD

-137.14

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 2016 es el siguiente

Efectivo y sus equivalentes \$10.944.24

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 compararán en el pago del Impuesto a la renta.

d) **Muebles y enseres:** Corresponde a compra de activos fijos medidos a su costo de adquisición.

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

f) **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.

g) **Obligaciones con los trabajadores:**

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

Participación del 15% a favor de los trabajadores.

h) **Capital social**

Al 31 de diciembre de 2016 el capital social de la Compañía es constituido en 800 acciones ordinarias con un valor de US\$1.00 cada una, totalmente pagadas.

i) **Reserva Legal**

Al 31 de diciembre de 2016 la compañía registro un fondo de reserva de las utilidades generadas. Reserva Legal al 2016 \$400.00

j) **Resultados acumulados**

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

k) **Utilidades**

Utilidades del periodo después de participación a trabajadores e impuesto a la renta \$137.14

l) **Ventas**

Ventas provenientes de la transferencia de equipos y productos industriales y prestación de servicios de \$125.973.64 durante el periodo contable 2016,

m) **Costo de Ventas**

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

n) **Costo de Personal**

Sueldos pagados a nuestro personal del área técnica y de mantenimiento.

o) **Gastos Generales**

Gastos conformados por lo sueldos, beneficios sociales y servicios contratados en el periodo contable 2016.

p) **Gastos Financieros**

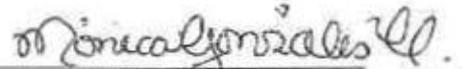
Comisiones por servicios financieros.

**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