

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

NOMBRE de la CUENTA			
ACTIVO			
...ACTIVO CORRIENTE			
a)	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
	Banco del Pacifico	4,474.53	
.....ACTIVOS FINANCIEROS			
b)	CUENTAS POR COBRAR		
	Cuentas por cobrar clientes no relacionados	2,359.08	
	Cuentas por cobrar clientes relacionados	193,042.32	
	Otras ctas por cobrar	34,688.26	
.....IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO			
	IVA en Compras	744.12	
	Retenciones Ir en vta presente	3,265.23	
	Retenciones Iva en vta presente	17,910.07	
	Anticipo Impto a la renta	320.48	
	Retenciones Isd	177.88	
...ACTIVO NO CORRIENTE			
...PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
c)	...DEPRECIABLES		
	...Muebles y Enseres	2,035.71	
	...Equipos de Computacion	910.00	
	...Depreciacion acum de muebles y enseres	-203.57	
	...Depreciacion acum de Equipos de Computacion	-263.56	
	TOTAL ACTIVO		259,460.56
PASIVO			
...PASIVO CORRIENTE			
.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
d)	PROVEEDORES		
	Proveedores no relacionados	6,230.42	
	Proveedores relacionados	7,096.55	
e)	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
	Retenciones en la Fte IR por Pagar	137.72	
	Retenciones en la Fte Iva por Pagar	1,185.17	
	IVA en Ventas	963.95	
	Impuesto a la Renta por Pagar del E	2,019.85	
	Determinacion 2014 2015	28,814.16	
f)	BENEFICIOS POR PAGAR		
	less por Pagar Aporte Individual	221.77	
	less por Pagar Aporte Patronal	285.13	
	Decimo Tercero por pagar	95.56	
	Decimo Cuarto por Pagar	1,975.52	
	Participacion Trabajadores por Pagar	1,620.20	
	TOTAL PASIVO		50,646.01
PATRIMONIO NETO			
...CAPITAL			
g)	Capital Suscrito o Asignado	800.00	
...APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION			
...RESERVAS			
h)	Reserva Legal	400.00	
...OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
...RESULTADOS ACUMULADOS			
i)	Ganancias Acumuladas	200,796.85	
	Perdidas acumulados	-343.60	
j)	...RESULTADOS DEL EJERCICIO	7,161.30	
	TOTAL PATRIMONIO		208,814.55
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	259,460.56	

SISTAGROSA S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

a)	INGRESOS	
	INGRESOS POR VENTA	17,826.00
	INGRESOS POR MANTENIMIENTO	124,284.33
	TOTAL DE INGRESOS	142,110.33
b)	COSTOS Y GASTOS	
	COMPRA DE BIENES PARA LA VENTA	7,893.32
	SUELDOS	47,887.88
	DECIMO TERCERO	2,824.49
	DECIMO CUARTO	2,173.44
	VACACIONES	1,412.24
	FONDO DE RESERVA	684.21
	APORTE PATRONAL	5,806.82
	INDEMNIZACION POR DESPIDO INTEMPESTIVO	3,680.40
	DESAHUCIO	113.44
	BONO VACACIONES	867.27
	ALIMENTACION	76.79
	ASESORIA EMPRESARIAL	100.00
	CAPACITACION	1,914.00
	COMISIONES FINANCIERAS	472.85
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,145.78
	ENVIOS Y CORRESPONDENCIAS	66.31
	GASTOS DE GESTIÓN	584.16
	GASTOS DE VIAJE	416.93
	GASTOS LEGALES	214.85
	GASTOS PERSONALES	678.95
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	180.00
	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	2,142.32
	MATERIALES DE LIMPIEZA	237.82
	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	165.00
	OTROS	190.56
	OTROS SERVICIOS	4,437.05
	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	2,246.63
	SERVICIOS BASICOS	2,874.56
	SERVICIOS CONTRATADOS	10,815.53
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y F	22,247.93
	UNIFORMES, IMPLEMENTOS SEGURIDAD Y SALUD	613.35
	UTILES DE OFICINA	2,266.21
	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE OFICINA	203.56
	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	263.56
	VARIOS	2,174.02
	AGUA POTABLE	77.08
	MATRICULACION DE VEHICULOS	733.64
	CONTRIBUCION SUPER CIAS	179.66
	ISD (CCARO SERVICIO)	156.38
	RET BCO GQUIL Y ISD COSTO TC	89.98
	TOTAL COSTOS Y GASTOS...	131,308.97
	UTILIDAD O PERDIDA	-10,801.36
	PT	1,620.20
	IR CAUSADO	2,019.85
	UTILIDAD A REPARTIR	-7,161.30

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 2017 es el siguiente

Efectivo y sus equivalentes \$4.474.53

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) 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 2017 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 2017 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
\$7.161,30

l) Ventas

Ventas provenientes de la transferencia de equipos y productos industriales y prestación de servicios de \$142.110,33 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.

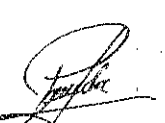
o) Gastos Generales

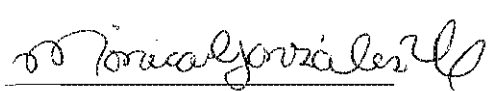
Gastos conformados por lo sueldos, beneficios sociales y servicios contratados en el periodo contable 2017.

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