

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 2018.

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		
a)	.....BANCOS		
	.....Banco del Guayaquil	1,316.19	
	TOTAL .....BANCOS		1,316.19
	TOTAL .....EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
	...ACTIVOS FINANCIEROS		
b)	.....CUENTAS POR COBRAR		
	Cuentas por cobrar clientes no relacionados	8,903.71	
	Cuentas por cobrar clientes relacionados	175,801.72	
	Otras ctas por cobrar	32,428.70	
	TOTAL .....CUENTAS POR COBRAR		217,134.13
c)	.....IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
	.....IVA en Compras	160.64	
	.....Retenciones Ir en vta presente	2,187.80	
	.....Retenciones Iva en vta presente	22,091.60	
	.....Credito tributario por Retenciones Isd	45.50	
	.....Retenciones Ir años anteriores	1,565.86	
	.....Credito tributario por Retenciones Isd años anteriores	177.48	
	TOTAL- IMPUESTOS		26,228.88
	TOTAL- ACTIVO CORRIENTE		244,679.20
	...ACTIVO NO CORRIENTE		
d)	...PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
	...DEPRECIABLES		
	...Muebles y Enseres	8,646.71	
	...Equipos de Computacion	9,405.00	
	...Maquinarias y Equipos de Trabajo	127,350.00	
	...Depreciacion acum de muebles y enseres	-603.79	
	...Depreciacion acum de Equipos de Computacion	-566.86	
	TOTAL- ACTIVOS FIJOS		144,231.06
	TOTAL- ACTIVO NO CORRIENTE		
	TOTAL ACTIVO		388,910.27
	PASIVO		
	...PASIVO CORRIENTE		
	.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
	.....PROVEEDORES		
e)	Proveedores no relacionados		
	Proveedores relacionados	13,326.97	
	TOTAL .....PROVEEDORES		13,326.97
f)	.....OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
	.....CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
	.....Retenciones en la Fte IR por Pagar	9.90	
	.....IVA en Ventas	5,346.47	
	.....Impuesto a la Renta por Pagar del E	2,695.82	
	.....Determinacion 2014 2015		
	TOTAL .....CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		8,052.19
g)	.....BENEFICIOS POR PAGAR		
	.....less por Pagar Aporte Individual	303.69	
	.....less por Pagar Aporte Patronal	390.46	
	.....Sueldos Por Pagar		
	.....Fondo de Reserva por Pagar		
	.....Vacaciones por Pagar		
	.....Decimo Tercero por pagar	167.81	
	.....Decimo Cuarto por Pagar	1,109.75	
	.....Participacion Trabajadores por Pagar	2,547.70	
	.....Otros sueldos por pagar		
	TOTAL .....BENEFICIOS POR PAGAR		4,519.41
	TOTAL .....PASIVO CORRIENTE		25,898.57
	TOTAL PASIVO		25,898.57
	PATRIMONIO NETO		
h)	...CAPITAL		
	.....Capital Suscrito o Asignado	800.00	
	TOTAL ...CAPITAL		
	...APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZ	142,456.00	
	...RESERVAS		
i)	.....Reserva Legal	1,574.12	
	TOTAL ...RESERVAS		
	...OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
	...RESULTADOS ACUMULADOS		
j)	.....Ganancias Acumuladas	207,958.15	
	.....Perdidas acumuladas	-343.60	
	TOTAL ...RESULTADOS ACUMULADOS		
k)	...RESULTADOS DEL EJERCICIO	10,567.04	
	TOTAL PATRIMONIO NETO		363,011.70
	TOTAL PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADO	388,910.27	

SISTAGROSA S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS

i)	INGRESOS		
	INGRESOS POR MANTENIMIENTO		112,851.55
		TOTAL DE INGRESOS	112,851.55
m)	COSTO DE VENTA		
	COSTO DE VENTA		1,746.56
		TOTAL	1,746.56
n)	GASTOS DE PERSONAL		
	SUELDOS		34,042.45
	DECIMO TERCERO		2,637.95
	DECIMO CUARTO		1,624.42
	VACACIONES		1,318.98
	FONDO DE RESERVA		659.19
	APORTE PATRONAL		4,137.58
		TOTAL	44,420.56
o)	GASTOS GENERALES		
	ALIMENTACION		302.58
	ASESORIA EMPRESARIAL		12.12
	CAPACITACION		1,675.43
	COMISIONES FINANCIERAS		543.82
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		1,170.74
	GASTOS DE VIAJE		4,371.20
	GASTOS LEGALES		45.83
	GASTOS PERSONALES		1,309.83
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		498.00
	MATERIALES DE LIMPIEZA		284.04
	OTROS BIENES		524.11
	OTROS SERVICIOS		10,292.37
	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		440.00
	SERVICIOS BASICOS		1,485.23
	SERVICIOS CONTRATADOS		6,459.14
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS		6,350.67
	TRANSPORTE		41.10
	UNIFORMES, IMPLEMENTOS SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL		48.25
	UTILES DE OFICINA		786.96
		TOTAL	36,641.42
p)	DEPRECIACIONES		
	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE OFICINA		203.57
	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION		303.30
		TOTAL	506.87
q)	OTROS GASTOS		
	VARIOS		787.79
	GASTOS DE VIAJE		310.70
	ENERGIA ELECTRICA		1,296.22
	MATRICULACION DE VEHICULOS		452.82
	CONTRIBUCION SUPER CIAS		197.19
	RENTA BCO GUIL Y ISD COSTO TC		420.01
		TOTAL	3,464.73
r)	GASTOS NO DEDUCIBLES		
	INTERESES Y MULTAS		9,086.74
			9,086.74
	TOTAL COSTOS Y GASTOS...		95,866.88
	UTILIDAD O PERDIDA		-16,984.67

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 2018 es el siguiente

Efectivo y sus equivalentes \$1,316.19

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) **Propiedad Planta y Equipo:** Corresponde a compra de activos fijos medidos a su costo de adquisición.

En el ejercicio 2018 los accionistas de la compañía realizaron un aporte en activos fijos, que en el presente año se realizará la capitalización.

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 2018 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 2018 la compañía registro un fondo de reserva de las utilidades generadas.

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 \$10.567.04

l) **Ventas**

Ventas provenientes de la transferencia de equipos y productos industriales y prestación de servicios de \$112.851.55 durante el periodo contable 2018,

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 2018.

p) **Depreciaciones**

Corresponde a la depreciación en línea recta de los activos fijos.

Otros Gatos

Corresponden a gastos menores del giro ordinario del negocio.

q) **Gastos no Deducibles.**

Corresponden a interés pagados a las instituciones de control.

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



VÍCTOR PINEDA GONZALEZ
Gerente General



MONICA GONZALEZ
Contador

