

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 2019.

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		
	.....BANCOS		
a)	.....Banco del Guayaquil	580.23	
	TOTAL .....BANCOS		580.23
	TOTAL .....EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
	.....ACTIVOS FINANCIEROS		
b)	.....CUENTAS POR COBRAR		
	Cuentas por cobrar clientes no relacionados	25,640.00	
	Cuentas por cobrar clientes relacionados	180,700.88	
	Otras ctas por cobrar	2,175.47	
	TOTAL .....CUENTAS POR COBRAR		208,516.35
c)	.....IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
	.....IVA en Compras	239.25	
	.....Retenciones Ir en vta presente	2,093.35	
	.....Retenciones Iva en vta presente	18,880.88	
	.....Credito tributario por Retenciones Isd	685.38	
	.....Retenciones Ir años anteriores	1,057.85	
	.....Credito tributario por Retenciones Isd años anteriores	222.98	
	TOTAL- IMPUESTOS		23,179.69
	TOTAL- ACTIVO CORRIENTE		232,276.2
	...ACTIVO NO CORRIENTE		
d)	...PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
	...DEPRECIABLES		
	...Muebles y Enseres	2,035.71	
	...Equipos de Computacion	1,212.38	
	...Maquinarias y Equipos de Trabajo	160,471.75	
	...Depreciacion acum de muebles y enseres y eq trabajo	-18,174.80	
	...Depreciacion acum de Equipos de Computacion	-938.47	
	TOTAL- ACTIVOS FIJOS		144,606.5
	TOTAL- ACTIVO NO CORRIENTE		
	TOTAL ACTIVO		
	PASIVO		
	...PASIVO CORRIENTE		
e)	.....CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
	.....Retenciones en la Fte IR por Pagar	-13.58	
	.....Retenciones en la Fte Iva por Pagar	-8.28	
	.....IVA en Ventas	-4,668.94	
	TOTAL .....CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		-4,690.80
f)	.....BENEFICIOS POR PAGAR		
	.....less por Pagar Aporte Individual	-387.22	
	.....less por Pagar Aporte Patronal	-497.86	
	.....Decimo Tercero por pagar	-241.46	
	.....Decimo Cuarto por Pagar	-1,048.48	
	.....Participacion Trabajadores por Pagar	-1,050.80	
	.....Otros sueldos por pagar		
	TOTAL .....BENEFICIOS POR PAGAR		-3,225.81
	TOTAL .....PASIVO CORRIENTE		-7,916.6
	TOTAL PASIVO		
	PATRIMONIO NETO		
	...CAPITAL		
g)	.....Capital Suscrito o Asignado	-143,256.00	
	TOTAL ...CAPITAL		-143,256.0
	...RESERVAS		
h)	.....Reserva Legal	-2,169.57	
	TOTAL ...RESERVAS		-2,169.5
	...OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
	...RESULTADOS ACUMULADOS		
i)	.....Ganancias Acumuladas	-218,525.19	
	.....Perdidas acumuladas	343.60	
	TOTAL ...RESULTADOS ACUMULADOS		-218,181.5
j)	...RESULTADOS DEL EJERCICIO	-5,359.06	
	TOTAL PATRIMONIO NETO		
	TOTAL PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADO	-376,882.84	

SISTAGROSA S.A.				
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS				
INGRESOS				
k)	INGRESOS POR MANTENIMIENTO	110,222.37		
	TOTAL DE INGRESOS	110,222.37		
l)	GASTOS DE PERSONAL			
	SUELDOS	40,609.24		
	DECIMO TERCERO	2,184.10		
	DECIMO CUARTO	1,818.06		
	VACACIONES	1,092.05		
	FONDO DE RESERVA	2,421.12		
	APORTE PATRONAL	4,933.99		
	DESAHUCIO	309.25		
	TOTAL	53,367.82		
m)	COSTO DE VENTA			
	COMPRA DE BIENES PARA LA VENTA	683.05		
	TOTAL	683.05		
n)	GASTOS GENERALES			
	ALIMENTACION	459.48		
	ASESORIA EMPRESARIAL	280.00		
	CAPACITACION	496.00		
	COMISIONES FINANCIERAS	513.73		
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICAN	2,242.03		
	ENVIOS Y CORRESPONDENCIAS	42.50		
	GASTOS DE VIAJE	1,728.45		
	GASTOS LEGALES	1,327.77		
	GASTOS PERSONALES	2,249.28		
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	120.00		
	MATERIALES DE LIMPIEZA	162.28		
	OTROS SERVICIOS	5,383.39		
	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	1,600.00		
	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIO	313.00		
	SERVICIOS BASICOS	3,019.21		
	SERVICIOS CONTRATADOS	946.46		
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIAL	4,750.83		
	TRANSPORTE	10.65		
	UNIFORMES, IMPLEMENTOS SEGURIDAD Y	451.35		
	UTILES DE OFICINA	3,001.75		
	TOTAL	29,098.16		
o)	DEPRECIACIONES			
	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE OFICINA	203.57		
	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTA	371.61		
	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE TRABAJO	1,139.94		
	DEPRECIACION EQUIPOS VARIOS APORTE	16,227.50		
	TOTAL	17,942.62		
p)	OTROS GASTOS			
	VARIOS	1,315.34		
	MATRICULACION DE VEHICULOS	262.50		
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	547.57		
	TOTAL	1,650.41		
	TOTAL COSTOS Y GASTOS...	103,217.06		
	UTILIDAD O PERDIDA	-7,005.31		

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 2019 es el siguiente

Efectivo y sus equivalentes \$580.23

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 2019 los accionistas de la compañía realizaron un aporte en activos fijos, que en el presente año se realizará la capitalización.

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 2019 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 2019 la compañía registro un fondo de reserva de las utilidades generadas.

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 \$10.567.04

k) **Ventas**

Ventas provenientes de la transferencia de equipos y productos industriales y prestación de servicios de \$110.222.37 durante el periodo contable 2019,

l) **Costo de Ventas**

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

m) **Costo de Personal**

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

n) **Gastos Generales**

Gastos conformados por lo sueldos, beneficios sociales y servicios contratados en el periodo contable 2019.

o) **Depreciaciones**

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

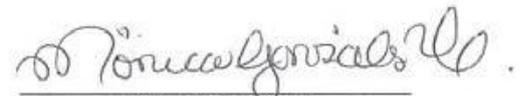
p) **Otros Gatos**

Corresponden a gastos menores del giro ordinario del negocio.

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