

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA  
COMPANIA SERVICIOS INTEGRALES DE SOPORTE COMERCIAL SEINSOCO S.A.  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**NOTA 1. DESCRIPCION DEL NEGOCIO**

La Compañía SEINSOCO S.A. se constituyó el 15 de junio del 2001 con un capital social de USD 8,000.00 dividido en ochocientas acciones US\$ 10.00 cada una. Su objeto social está orientado a la compra-venta al por mayor y menor de accesorios educativos, pudiendo celebrar toda clase de actos y contratos públicos y privados que posibiliten el cumplimiento del objeto de la sociedad que se constituye.

**NOTA 2. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS**

**a) Base de Presentación.-**

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requieren presentar en las mismas. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

Las NEC emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador (FNCE), son similares a ciertas Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) promulgadas en años anteriores de las que se derivan, sin embargo, no han sido actualizadas en función de los cambios o enmiendas recientes introducidas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), así como no todas las NIIF han sido adoptadas por la FNCE. La Compañía ha entrado en el proceso de preparación bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento de la disposición legal de cambiar las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) por las NIIF y NIC (Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad) a partir del año 2012 por encontrarse dentro de las compañías "Pymes" que al 31 de diciembre del 2007 poseían menos de US\$ 4'000.000 en activos totales, "bloque 3", por lo que paralelamente a los estados financieros según PCGA y NEC la administración desarrollará los estados financieros del año 2011 año de transición según NIC y NIIF para generar el precedente comparable exigido por las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera.

**b) Preparación de los Estados Financieros.-**

Los registros contables de la Compañía en los que se fundamentan los estados financieros son llevados en dólares de los Estados Unidos de América a partir del primero de abril del año 2000.

**c) Ingresos y Costos.-**

Los ingresos por ventas son reconocidos en base a las facturas las cuales son emitidas al momento de realizar las ventas a los clientes y los costos se registran con base en las facturas emitidas por los proveedores.

**d) Inventarios.-**

Los inventarios se encuentran valorados al costo de adquisición y no exceden a los valores del mercado.

**e) Propiedad Planta y Equipo.-**

Los bienes de propiedad planta y equipo se registran al valor acumulado al 31 de diciembre del 2016 más las adiciones del ejercicio económico 2016 al costo. Los cargos por depreciación se hacen a los resultados del ejercicio en base al método de línea recta y las depreciaciones han sido determinadas a base del sistema legal de acuerdo a la vida útil restante de los bienes y a las normas vigentes del país.

A continuación las tasas de depreciación aplicadas:

<b>ACTIVOS</b>	<b>TASAS</b>
Edificios	5%
Equipo de Computación	33%
Herramientas	10%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos y Montacargas	20%

### NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Caja	300.00
Produbanco	18,091.47
<b>TOTAL</b>	<b>18,391.47</b>

### NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Clientes	9,884.25
(-) Provisión cuentas incobrables	( 45.08)
Cheques protestados	2,666.75
<b>TOTAL</b>	<b>12,505.92</b>

### NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Empleados	418.28
<b>TOTAL</b>	<b>418.28</b>

### NOTA 6. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Inventario de Materia Prima	1,743.83
Inventario de Suministros o Materiales a ser Consumidos	2,200.63
Inventario de Productos Terminados	21,822.11
<b>TOTAL</b>	<b>25,766.57</b>

### NOTA 7. SERVICIOS Y OSTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Anticipo a Proveedores	1,070.01
<b>TOTAL</b>	<b>1,070.01</b>

**NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Crédito Tributario (I.R. 2016)	490.47
<b>TOTAL</b>	<b>490.47</b>

**NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Muebles y Enseres	7,143.67
Maquinaria y Equipo	30,091.95
Equipo de Computación	874.00
Otros Propiedades, Planta y Equipo	3,591.87
(-) Depreciación Muebles y Enseres	( 2,881.23)
(-) Depreciación Maquinaria y Equipo	( 13,259.15)
(-) Depreciación Equipo de Oficina	( 52.00)
(-) Depreciación Equipo de Computación	( 778.69)
(-) Depreciación Otros Propiedades, Planta Y Equipo	( 1,995.27)
<b>TOTAL</b>	<b>22,725.15</b>

**CUADRO COMPARATIVO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO****CUADRO COMPARATIVO DEPRECIACIÓN ACUMULADA****NOTA 10. PROVEEDORES**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Proveedores	2,578.94
<b>TOTAL</b>	<b>2,578.94</b>

**NOTA 11. OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Obligaciones con la Administración Tributaria	1,387.52
Obligaciones con el IESS	1,161.56
Beneficios de Ley a Empleados	5,766.11
<b>TOTAL</b>	<b>8,315.19</b>

**NOTA 12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Préstamo Fundación Fabián Jaramillo Dávila	60,356.39
<b>TOTAL</b>	<b>60,356.39</b>

**NOTA 13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Jubilación Patronal	1,122.65
Bonificación por Desahucio	315.33
<b>TOTAL</b>	<b>1,437.98</b>

**NOTA 14. CAPITAL**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Arizaga León Eduardo Javier	4,000.00
Vejar Lavelle Edwin Vladimir	4,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>8,000.00</b>

**NOTA 15. RESERVAS**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Reserva Legal	1,931.47
<b>TOTAL</b>	<b>1,931.47</b>

**NOTA 16. OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Jubilación Patronal	402.08
Bonificación por Desahucio	82.36
<b>TOTAL</b>	<b>484.44</b>

**NOTA 17. RESULTADOS ACUMULADOS**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Ganancias Acumuladas	58,590.44
(-) Pérdidas Acumuladas	(17,104.90)
<b>TOTAL</b>	<b>41,485.54</b>

#### **NOTA 18. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Ejercicio Corriente	43,304.47
<b>TOTAL</b>	<b>43,304.47</b>

#### **NOTA 19. VENTAS**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Ventas	256,282.56
(-) Descuento en Ventas	( 0.72)
<b>TOTAL</b>	<b>256,281.84</b>

#### **NOTA 20. OTROS INGRESOS**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Otras Rentas	6,327.91
<b>TOTAL</b>	<b>6,327.91</b>

#### **NOTA 21. COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Inventario	171,137.18
Sueldo y Salarios	23,861.29
Horas Extras	380.46
Fondo de Reserva Pagado	852.66
Décimo Tercer Sueldo	2,019.04
Décimo Cuarto Sueldo	1,806.09
Fondo de Reserva Aportado	773.15
Aporte Patronal	2,960.07
Vacaciones	197.56
Bonificación por Despido	1,032.49
Indemnización por Despido	6,052.44
Gastos Planes de Beneficios a Empleados	603.23
Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	3,962.65
Mantenimiento y Reparaciones	3,817.39
Suministros Materiales y Repuestos	467.21
<b>TOTAL</b>	<b>219,922.91</b>

## NOTA 22. GASTO DE VENTAS Y ADMINISTRACION

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

### Gasto de Venta

Arriendo Almacén	3,909.18
Transporte	710.59
Energía Eléctrica	570.77
Otros Gastos	2,573.09
<b>TOTAL</b>	<b>7,763.63</b>

### Gastos Administrativos

Sueldos y Salarios	31,174.99
Horas Extras	468.31
Movilización	1,625.81
Aporte Patronal	3,862.59
Fondo de Reserva Aportado	2,038.86
Fondo de Reserva Pagado	75.23
Décimo Tercer Sueldo	2,616.25
Décimo Cuarto Sueldo	957.35
Vacaciones	603.99
Indemnización por Despido Intempestivo	1,830.00
Bonificación por Despido	540.16
Jubilación Patronal – 10 años	672.91
Bonificación por Desahucio – 10 años	188.20
Honorarios	11,343.80
Mantenimiento y Reparaciones	1,895.31
Gastos de Gestión	1,650.00
Gastos de Viaje	583.23
Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantil	100.20
Impuestos, contribuciones y Otros	2,613.11
Depreciación Equipo de Oficina	52.00
Depreciación Equipo de Computación	989.67
Otros Gastos	1,756.49
<b>TOTAL</b>	<b>67,658.46</b>

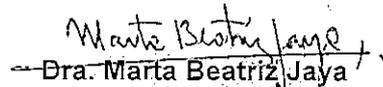
**NOTA 23. GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Bancarias	567.11
Jubilación Patronal - 10 años	154.45
• Bonificación por Desahucio - 10 años	52.00
Otros Gastos	9,795.66
<b>TOTAL</b>	<b>10,569.22</b>

Quito, 07 de Abril del 2017

  
Ing. Magdalena Yunda  
Contadora

  
Dra. Marta Beatriz Jaya  
Gerente