

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1. DESCRIPCION DEL NEGOCIO

La Compañía SISTELVYCOM CIA LTDA se constituyó el 15 de junio del 2001 con un capital social de USD 3,750.00 dividido en 375 acciones de diez dólares de los Estados Unidos de América (\$10) cada una, equivalente cien por ciento del capital social. Su objeto social está orientado a la Comercialización, diseño y construcción de sistemas y equipos de telecomunicaciones 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. 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) Propiedad Planta y Equipo. -

Los bienes de propiedad planta y equipo se registran al valor acumulado al 31 de diciembre del 2015 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:

ACTIVOS	TASAS
Edificios	5%
Equipo de Computación	33%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Pichincha	10.807,18
TOTAL	10.807,18

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Clientes	13,185.54
TOTAL	13.185.54

NOTA 5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Inventario de Suministros o Materiales	4.915.80
TOTAL	4.915.80

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Crédito Tributario (I.R. 2016)	7.340.54
TOTAL	7.340.54

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Muebles y Enseres	3,497.99
Equipo de Computación	2.131.82
Otros Propiedades, Planta y Equipo	11,780.00
Vehículos	23.817.16
(-) Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	32.544,51
TOTAL	8.682,46

NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes	13.510,95
TOTAL	13.510,95

NOTA 9. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Proveedores	6,707.26
TOTAL	6,707.26

NOTA 10. OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Otras cuentas por pagar corrientes	3,437,07
TOTAL	3,437,07

NOTA 11. PARTICIPACION A TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Participación a trabajadores por Pagar del ejercicio	995,36
TOTAL	995,36

NOTA 12. IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Impuesto a la renta por pagar	1,587,25
TOTAL	1,587,25

NOTA 13. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Yunda Padilla Víctor Manuel	2,450.00
Yunda Padilla Marco Vinicio	800.00
Montero Yunda Adolfo Daniel	500.00
TOTAL	3.750.00

NOTA 14. RESERVAS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Reserva Legal	1,375.09
Reserva Facultativa	75.00
TOTAL	1,450.09

NOTA 15. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Ganancias Acumuladas ejercicios anteriores	34.875.07
(+) Utilidad del ejercicio	5.640.37
TOTAL	40,515,44

NOTA 16. VENTAS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Ventas	76.420.39
TOTAL	76.420.39

NOTA 17. GASTO DE VENTAS Y ADMINISTRACION

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta incluye lo siguiente

Gastos Administrativos

Sueldos y Salarios	20.176.00
Décimo Tercer Sueldo	1.875,00
Décimo Cuarto Sueldo	1.226,10
Aporte Patronal	2.451.39
Fondo de reserva aportado y pagado	1.531.26
Bonificación por Desahucio	1.580,42
Indemnizaciones	8.534,16
Otros beneficios a empleados	5.024.32
Depreciación propiedad planta y equipo	2.450.21
Transporte	3.572.63
Combustibles	4.881.95
Gastos de Gestión	960,60
Suministros herramientas materiales y repuestos	1.212.13
Mantenimiento y reparaciones	6.970.39
Impuestos contribuciones y otros	613.27
Seguros y reaseguros primas y sesiones	1.312.11
Servicios públicos	4.279.79
Otros gastos	1.017,25
Comisiones bancarias	115.68
TOTAL	69,784.66

Quito, 15 de Abril del 2017

Ing. Magdalena Yunda
Contadora

Ing. Victor Yunda P.
Gerente

TELICOMUNICACIONES
RUC: 179197686001
Av. General Comandante F. F. de Guzmán Parícuti
Edif. Vicerrectoría IV. Of. No. 10