

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

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 2017 más las adiciones del ejercicio económico 2018 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 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Pichincha	1.017.26
TOTAL	1.017.26

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Clientes	14.085.60
TOTAL	14.085.60

NOTA 5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Inventario de Suministros repuestos y/o materiales	4.915.80
TOTAL	4.915.80

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Crédito Tributario (IVA. 2018)	215.11
Crédito Tributario (I.R. 2018)	7.027.42
TOTAL	7.242.53

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Muebles y Enseres	2,497.99
Equipo de Computación	2.131.82
Otros Propiedades, Planta y Equipo	11,780.00
Vehículos	23.817.16
(-) Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	33.658,51
TOTAL	6.568,46

NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes	8.595.15
TOTAL	8.595.15

NOTA 9. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Proveedores	644.45
TOTAL	644.45

NOTA 10. OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Otras cuentas por pagar corrientes	15.497.71
TOTAL	15.497.71

NOTA 11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Pasivos corrientes por beneficios a empleados (provisiones)	5.024.32
TOTAL	5.024.32

NOTA 12. PARTICIPACION A TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Participación a trabajadores por Pagar del ejercicio (2016)	995,36
---	--------

NOTA 13. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2018 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 2018 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 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Ganancias Acumuladas ejercicios anteriores	16.440.78
(-) Perdida del ejercicio corriente	- 1.377.91
TOTAL	15.062.87

NOTA 16. VENTAS

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

Ventas	\$	23.714.73
TOTAL		23.714.73

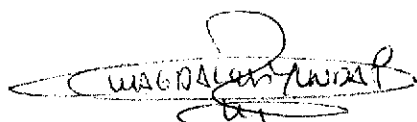
NOTA 17. GASTO DE ADMINISTRACION

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta incluye lo siguiente

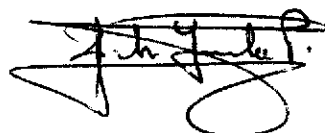
Gastos Administrativos

Sueldos y Salarios	9.600.00
Décimo Tercer Sueldo	800.00
Décimo Cuarto Sueldo	386.00
Vacaciones	668.64
Aporte Patronal	1.166.40
Fondo de reserva aportado y pagado	800.00
Depreciación propiedad planta y equipo	732.44
Transporte	1.947.77
Gastos de Gestión	1.519.36
Suministros herramientas materiales y repuestos	1.050.28
Mantenimiento y reparaciones	748.35
Impuestos contribuciones y otros	900.00
Servicios públicos	735.20
Comisiones bancarias	20.27
Otros gastos	4.017.93
TOTAL	25.092,64

Quito, 26 de Abril del 2019



Ing. Magdalena Yunda
Contadora



Ing. Víctor Yunda P.
Gerente