

# **SOCIEDAD ELECTRONICA S.A. SOCELEC**

## **NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

### **1.- Conocimiento de la Empresa.**

SOCIEDAD ELECTRONICA S.A SOCELEC, fue constituida en la república del Ecuador, el 23 de Diciembre del 2010 quedando inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca bajo el N.-1 el 27 de Diciembre del mismo año. Su domicilio principal es en la ciudad de Cuenca, Ecuador. Su actividad principal consiste en el ensamble, fabricación, comercialización y distribución de televisores y electrodomésticos en general; de sus partes y piezas. Para el cumplimiento de sus fines la Compañía podrá importar y exportar materia prima o productos elaborados o semielaborados relacionados con su objeto principal.

### **2.- Resumen de Principales Políticas Contables**

#### **2.1.- Bases de Presentación**

Los Presentes Estados Financieros corresponden al ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017 y se han preparado con arreglo al criterio del devengo y basándose en la plena actividad, y las políticas contables se han aplicado de manera sistemática a lo largo del ejercicio económico.

Los mencionados estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para las entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017.

#### **2.2.- Moneda**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser en el momento la moneda oficial en Ecuador.

### 2.3.- Periodo Contable

Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estados de Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

### 2.4.-Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo

Forman parte del efectivo y de los equivalentes de efectivo el dinero en caja, los depósitos bancarios a la vista, que son fácilmente convertibles en efectivo y están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

La Empresa termino con un saldo de \$ 159535.89

La empresa maneja dinero en caja chica, mantiene dos cuentas bancarias. El saldo de las cuentas bancarias corresponde al valor resultante del giro del negocio y que se encuentra debidamente conciliado.

### 2.5.- Activos Financieros

Los activos financieros ascienden a \$1418179.17 y corresponden en su mayoría a los clientes de la empresa por venta de nuestro producto, por otro lado, hay valores que corresponden a deudas que mantienen clientes relacionados.

DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	251786.27
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1164695.63
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	11697.27
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	

### 2.6.- Inventarios

La empresa dentro de sus actividades, la producción de tvs, mantiene materia prima en stock, por otra parte el inventario final de productos terminado, todo ello suma un total de **\$388393.38**

INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	101355.72
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCION	-
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DEL SERVICIO	-
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA	274661.45

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	2986.66
OBRAS EN CONSTRUCCION	-
OBRAS TERMINADAS	-
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION	-
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	9389.55

## 2.7.- Crédito Tributario a Favor de la Empresa

La empresa al termino del ejercicio económico anual, tiene un saldo a su favor de Credito Tributario por Impuesto a la Renta y Credito Tributario por IVA, dando un total de las dos cuenta por el valor de **\$119086.30** dividido de la siguiente manera:

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	106938.28
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)	12150.02

## 2.8.- Servicios y Otros Pagos Anticipados

La empresa mantiene anticipos a proveedores para realizar actividades propias del negocio, entre ellas se encuentra Seguros pagados por anticipado.

## 2.9.- Propiedad, Planta y equipo

La empresa mantiene su propiedad, planta y equipo, con una variante en Equipos de Computacion, los demas grupos no mantienen diferencias entre los años 2016 y 2017.

Solo se ha generado depreciaciones según manda la ley.

MUEBLES Y ENSERES	2714.18
MAQUINARIA Y EQUIPO	587064.17
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8975.22
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEADAES, PLANTA Y EQUIPO	-155729.45

## 2.10.- Activo Intangible

La empresa tiene activos intangibles, desde el año 2014, cada año cumpliendo su respectiva amortización

## 2.11.- Cuentas y documentos por pagar

Al término del ejercicio económico la empresa tiene un saldo por cancelar a todos sus proveedores un valor de \$350195.94.

## **2.12.- Obligaciones con Instituciones Financieras**

La empresa cierra su ejercicio económico con dos créditos otorgados por instituciones financieras, dando un total de la deuda por \$ **1'118,759.59**

## **2.13.- Pasivos no corrientes**

Durante el año económico 2017, la empresa mantiene una deuda que se generó al inicio de las actividades de la empresa, en la actualidad la deuda asciende a \$ **3'920,000.00**

## **2.14.- Capital social**

El valor asciende a \$ 800.00 cifra mantenida desde la creación de la empresa.

## **2.15.- Resultados Acumulados**

La empresa al término del año 2017, ha generado pérdidas, acumulando un valor de \$-579323.57

## **2.16.- Resultados del Ejercicio**

A finales del Año Económico 2017, la empresa tiene como resultados una Perdida por el valor de \$(-558214.51), un valor muy preocupante, a consecuencia de que el Ecuador paso por una de las épocas más críticas en términos económicos.

Sin embargo se espera que el Año 2019 sea alentador y se puede obtener una rentabilidad significativa.

## **2.20.- Aprobación de cuentas anuales.**

Estos Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en los Estados Financieros.



**FIRMA CONTADOR**

NOMBRE: Luis Eduardo Alvarez

RUC 0105078372001