

# COMPAÑÍA SISTELESA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

## **1. ACTIVIDADES**

La Compañía SISTELESA S.A. Tiene como actividad principal VENTA AL POR MENOR DE MAQUINARIA Y APARATOS ELECTRICOS.

La Compañía fue constituida el 3 de Diciembre de 1999, siendo su domicilio principal en la ciudad de Guayaquil.

## **2. BASES DE PRESENTACION**

### **a) Declaración de cumplimiento**

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2013 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

### **b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012**

#### **1.1 Estado de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de Enero del 2012, estas fueron preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2017, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas.

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían diferir de sus efectos finales.

# COMPAÑÍA SISTELES A.S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

## 1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2017, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes)

## 3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de Diciembre de 2017, el saldo asciende comprendido por:

CAJA Y BANCOS	2017
Caja Bancos	10153.94
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b><u>10153.94</u></b>
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR DE CLIENTES	2017
Clientes	498082.06
<b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR DE CLIENTES</b>	<b><u>498082.06</u></b>

Al 31 de diciembre de 2017 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar de cliente asciende a \$ 498082.06

## COMPAÑÍA SISTELES A.S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

<b>INVENTARIOS DE MERCADERIA</b>	<b>2017</b>
Inventarios	101326.35

<b>TOTAL INVENTARIOS DE MERCADERIA</b>	<b><u>101326.35</u></b>
--	-------------------------

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2017</b>
-------------------------	-------------

Crédito tributario IVA	55959.18
------------------------	----------

<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>55959.18</u></b>
-------------------------------	------------------------

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	
Maquinaria, equipo e instalaciones	216682.22
(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo	(31690.07)

<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b><u>184992.15</u></b>
--	-------------------------

<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2017</b>
---------------------------------------	-------------

Clientes	315493.36
<b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>315493.36</u></b>

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	
-----------------------	--

Capital suscrito	10.800,00
Reserva legal	2.912,25
Aporte futura capitalización	115.250,00
Ganancias Acumuladas	294901.87
Utilidad del ejercicio	47390.92

<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>471255.04</u></b>
------------------------------	-------------------------

El capital suscrito y pagado de la compañía es de \$10.800,00 en acciones por valor de \$1.00 cada una.

COMPAÑÍA SISTELES A.S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2017</b>
Ingresos	2371178.89
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b><u>2371178.89</u></b>
<b>GASTOS DEL PERIODO</b>	<b>2017</b>
Gastos Y Costos	2291087.34
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b><u>2291087.34</u></b>
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>2017</b>
15% Participación a Trabajadores	12013.73
22% impuesto a la renta	20686.90
<b>TOTALPARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b><u>32700.63</u></b>
<b>CONCILIACION TRIBITARIA</b>	<b>2017</b>
Utilidad contable	80091.55
(-) 15% trabajadores	12013.73
(+)gastos no deducibles	25953.56
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b><u>94031.38</u></b>
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	20686.90
(-) CRED. TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE	22725.40
<b>IMPUESTO A LA RENTA A FAVOR</b>	<b><u>4612.94</u></b>