

## **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 NIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

### **b) Normas NIF 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 (NIF 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 NIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2019, 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 NIF 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.

**1.2 Bases de preparación**

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2019, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018. 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. POLÍTICAS 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 2019, el saldo asciende comprendido por:

<b>CAJA Y BANCOS</b>	<b>2019</b>
Caja Bancos	422126.71
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b><u>422126.71</u></b>
<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR DE CLIENTES</b>	<b>2019</b>
Clientes	585107.58
<b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR DE CLIENTES</b>	<b><u>585107.58</u></b>

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar de cliente asciende a \$ 585107.58

COMPAÑÍA SISTELESA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

<b>INVENTARIOS DE MERCADERIA</b>	<b>2019</b>
Inventarios	91085.46
<b>TOTAL INVENTARIOS DE MERCADERIA</b>	<b>91085.46</b>

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2019</b>
Crédito tributario IVA	109314.76
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>109314.76</b>

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	
Maquinaria, equipo e instalaciones	357944.64
(-) Depreciación Acumulada de Maquinaria y Equipo	(72292.35)
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>285652.29</b>

<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2019</b>
Clientes	219885.62
<b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>219885.62</b>

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	
Capital suscrito	10.800,00
Reserva legal	33012.58
Aporte futura capitalización	115.250,00
Ganancias Acumuladas	76476.04
Utilidad del ejercicio	15270.14
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>250808.76</b>

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

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2019</b>
Ingresos	2257814.15
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2257814.15</b>
<b>GASTOS DEL PERIODO</b>	<b>2019</b>
Gastos Y Costos	2214050.82
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>2214050.82</b>
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>2019</b>
15% Participación a Trabajadores	6564.50
22% impuesto a la renta	21928.69
<b>TOTAL PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>28493.19</b>
<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	<b>2019</b>
Utilidad contable	43763.33
(-) 15% trabajadores	6564.50
(+) gastos no deducibles	50515.93
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>87714.76</b>
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	21928.69
(-) CRED. TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE	22577.13
<b>IMPUESTO A LA RENTA A FAVOR</b>	<b>12334.23</b>