

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **TABLELECORP S.A.** se constituyó el 19 de julio del 2004, Se dedicará a la actividad relacionada con la Contabilidad, Capacitación, evaluación y selección de Personal, ubicada en la Ciudadela Urdesa Central Av. Víctor Emilio Estrada # 405 y Dátiles, El RUC es 0992361255001 y el Expediente 116201.

2. MONEDA NACIONAL

TABLELECORP S.A. registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía TABLELECORP S.A. prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **TABLELECORP S.A.** es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **TABLELECORP S.A.** se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo específica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía TABLELECORP S.A. efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras

reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PYMES

La compañía TABLELECORP S.A. presenta sus estados financieros en cumplimiento con las secciones de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para las PYMES, y aplicará la norma en cada transacción y/o sucesos que se presente en el giro de la operación del negocio, para cumplir con el objetivo de los estados financieros de las PYMES que es la presentación razonable de la situación financiera, rendimiento financiero y flujo de efectivo.

5. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

6. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes.-Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos y Costos por Ventas.-Se registraran con base a la emisión de las Facturas a los clientes.

Valuación de Inventarios.- Se contabilizaran al costo de adquisición y no excede a los valores de mercado. Se utiliza el sistema de costo periódico.

Valuación de Activo Fijo.- Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil.

Impuesto a la Renta y Participación Trabajadores.- A diciembre 31, 2016, serán provisionados bajo el método del devengado.

7. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

7.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2016 la empresa cuenta con efectivo proveniente de la prestación de servicio.

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

CAJA GENERAL	4,247.29
BANCO DE GUAYAQUIL	53.96
BANCO PROMERICA AHORRO	<u>226.16</u>
TOTAL	4,527.41

7.1.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de la cuenta otros documentos y cuentas por cobrar no relacionados al 31 diciembre 2016, es como sigue:

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

CLIENTES	<u>14,727.00</u>
TOTAL	14,727.00

7.1.3. CREDITO TRIBUTARIO (IVA)

El saldo de la cuenta es como sigue:

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

CREDITO TRIBUTARIO IVA	<u>2.55</u>
TOTAL	2.55

7.1.4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal es como se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

RETENCIÓN EN LA FUENTE TERCEROS	<u>1,299.75</u>
TOTAL	1,299.75

7.1.5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta es como se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
INVERSIONES BANCO GUAYAQUIL		116.70
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		<u>5,117.10</u>
	TOTAL	5,233.80

7.1.6. ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo del activo no corriente Propiedades, Planta y Equipo es como se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
ACTIVOS DEPRECIABLES		
Instalaciones		2,191.00
Equipos Médicos		1,789.78
Equipos de Comunicación		733.66
Muebles y Enseres		3,621.67
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		<u>-4,943.32</u>
	TOTAL	3,392.79

7.1.7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
VARIOS PROVEEDORES		<u>62.61</u>
	TOTAL	62.61

7.1.8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
C X PAGAR AVILA-AVILA		<u>19,834.47</u>
	TOTAL	19,834.47

7.1.9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

IVA COBRADO		<u>1,750.00</u>
	TOTAL	1,750.00

7.1.10. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

IMP. A LA RENTA CIA		<u>506.33</u>
	TOTAL	506.33

7.1.11. PARTICIPACION DE TRABAJADORES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		<u>240.44</u>
	TOTAL	240.44

7.1.12. OBLIGACIONES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

9.35 % APORTE PERSONAL		224.44
12.15% APORTE PATRONAL		<u>288.56</u>
	TOTAL	513.00

7.1.13. BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

DECIMO CUARTO	610.00
DECIMO TERCERO	<u>197.92</u>
TOTAL	807.92

7.1.14. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital social suscrito es de \$3,200.00.

**Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)**

AVILA CHIRIBOGA FRANKLIN ALEJANDRO	3,180.00
AVILA MIRANDA DANIEL ARZUBE	<u>20.00</u>
TOTAL	3,200.00

7. 2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2016 **TABLELECORP S.A.** generó ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas

Al 31 diciembre 2016

(en U. S. dólares)

Ingresos de Actividades Ordinarias	35,795.00
Costo de venta	-32,995.87
Ganancia Bruta	2,799.13
Gastos operacionales	-1,196.23
Ganancia o pérdida del ejercicio	1,602.90
Participación de trabajadores	-240.44
Impuesto a la renta causado	-506.33
Reserva Legal	-85.61
Utilidad neta	770.52

7.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2016 **TABLELECORP S.A.** cuenta con un capital social de \$3,200.00

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	4,536.88
CAMBIOS EN OTRAS CUENTAS DE RESULTADOS	75.52
AUMENTO RESERVA LEGAL	85.61
RESULTADOS DEL EJERCICIO ECONOMICO 2016	<u>770.52</u>
TOTAL	5,468.53

7.4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2016 **TABLELECORP S.A.** cuenta con efectivo de \$4,527.41 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
Efectivo procedente de Actividades de Operación	-8,377.71
Efectivo utilizado en Actividades de Inversión	0.00
Efectivo utilizado en Actividades de Financiación	<u>0.00</u>
Disminución Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-8,377.71
Efectivo y Equivalentes al Principio del periodo	<u>12,905.12</u>
Efectivo y Equivalentes al Final del periodo	4,527.41

8. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (abril 05 2017), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016.

Los estados financieros del ejercicio económico 2016, fueron aprobados por la Junta de Accionistas el 16 de marzo del 2017.


CPA. MABEL HARO BAZURTO
CONTADORA GENERAL