

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

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, 2017, 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 2017 la empresa cuenta con efectivo proveniente de la prestación de servicio.

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
CAJA GENERAL	13.554,03
BANCO DE GUAYAQUIL	76,23
TOTAL	<u>13.630,26</u>

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

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

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
RETENCION DE CLIENTES	1.603,32
TOTAL	<u>1.603,32</u>

7.1.3. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES NO RELACIONADAS - LOCALES

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

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
ANTICIPO A PROVEEDORES	6.183,99
TOTAL	<u>6.183,99</u>

7.1.4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

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

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
INVERSIONES BCO GYE	116,70
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	5.117,10
TOTAL	5.233,80

7.1.5. 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 2017
	(en U. S. dólares)
ACTIVO FIJOS DEPRECIABLES	
MUEBLES Y ENSERES	7.148,28
EQUIPOS DE COMPUTACION	660,00
INSTALACIONES	2.191,00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	733,66
EQUIPOS MEDICOS	1.789,78
TOTAL	12.522,72
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS	
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	-36,66
(-) DEPRECIACION ACUM. INSTALACIONES	-1.482,99
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	-585,09
(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-2.971,02
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPOS MEDICOS	-178,97
TOTAL	-5.254,73
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7.267,99

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

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
VARIOS PROVEEDORES	523,46
TOTAL	523,46

7.1.7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
CXP AVILA	25.008,40
TOTAL	25.008,40

7.1.8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
IVA COBRADO	3,14
TOTAL	3,14

7.1.9. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
IMPUESTO A LA RENTA	104,97
TOTAL	104,97

7.1.10. PARTICIPACION DE TRABAJADORES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	69,80
TOTAL	69,80

7.1.11. OBLIGACIONES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
APORTE PATRONAL	142,76
APORTE PERSONAL	111,10
TOTAL	253,86

7.1.12. BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
SUELDOS POR PAGAR	445,97
DECIMO TERCER SUELDO	808,35
DECIMO CUARTO SUELDO	594,40
VACACIONES	347,90
TOTAL	<u>2.196,62</u>

7.1.13. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

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

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
AVILA CHIRIBOGA FRANKLIN ALEJANDRO	3,180.00
AVILA MANRIQUE STEFANY DANIELA	<u>20.00</u>
TOTAL	3,200.00

7. 2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2017 **TABLELECORP S.A.** generó ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
Ingresos de Actividades Ordinarias	44,408.49
Costo de venta	-43,352.55
Ganancia Bruta	1,055.94
Gastos operacionales	-590.59
Ganancia o pérdida del ejercicio	465.35
Participación de trabajadores	-69.80
Impuesto a la renta causado	-104.97
Reserva Legal	-29.06
Utilidad neta	261.52

7.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2017 **TABLELECORP S.A.** cuenta con un capital social de \$3,200.00

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	5,468.53
AUMENTO RESERVA LEGAL	29.06
RESULTADOS DEL EJERCICIO ECONOMICO 2017	<u>261.52</u>
TOTAL	5,759.11

7.4 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2017 **TABLELECORP S.A.** cuenta con efectivo de \$13,630.26 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

Al 31 diciembre 2017

(en U. S. dólares)

Efectivo procedente de Actividades de Operación	13,289.46
Efectivo utilizado en Actividades de Inversión	-4,186.61
Efectivo utilizado en Actividades de Financiación	<u>0.00</u>
Aumento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,102.85
Efectivo y Equivalentes al Principio del periodo	<u>4,527.41</u>
Efectivo y Equivalentes al Final del periodo	13,630.26

8. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (marzo 29 2018), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2017.

Los estados financieros del ejercicio económico 2017, fueron aprobados por la Junta de Accionistas el 20 de marzo del 2018.


CPA. MABEL HARO BAZURTO
CONTADORA GENERAL