

TECELECOMERCIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- OPERACIÓN Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a.)- OPERACIÓN

La Cia. TECELECOMERCIAL fue constituida el 28 de Enero del 2005 de acuerdo con las leyes de la republica del Ecuador, su actividad principal esta relacionada con la Importación, representación,distribución,agencia y mercadeo de productos y equipos industriales,eléctricos y electrónicos..

b.)- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

b .1) .- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados y presentados en base a Normas Internacionales de Informacion Financiera (NIIF), las cifras en los Estados Financieros estan registrados inicialmente a su costo historico y ajustados posteriormente a su valor razonable

Los estados financieros estan registrados en dolares de los estados unidos de Norteamérica y expresado en el idioma español

b.2.-) EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Incluye dinero en efectivo, depositos en banco e inversiones de hasta un año plazo

Al 31 de Diciembre TECELECOMERCIAL tiene un valor de US\$ 121,16 cta ahorro bco. Pacifico , 2157,56 cta cte Bco Pacifico, 20.973,09 en la cta. Cte. del banco Bolivariano., US\$ 1543,06 cta cte en el Banco de la Produccion y 2016,01 cta. Ahorro en el bco Bolivariano.

Ademas tiene una inversión de us\$ 96.377,69. dicha inversión esta en el banco Bolivariano a un año plazo, la misma que esta como garantía bancaria por los préstamos que tiene con dicho banco, la misma que genera un interés anual del 4%

b.2.-) CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS LOCALES

Al 31 de Diciembre la compañía tiene un valor pendiente por cobrar a terceros de US\$ 45848,87

.-

b.3.-) CREDITO FISCAL

Al 31 de Diciembre del 2015, queda a favor del impuesto a la renta el valor de us\$ 1035,69 de iva y 9578.68 de impuesto a la renta

b.4.-) PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Esta registrada al valor de acuerdo al avaluo catastral

El costo es depreciado de acuerdo al metodo de linea recta, en funcion de los años de vida util estimada que son los sgtes.

Cuentas	años
EDIFICIOS	20
MUEBLES Y ENSERES	10
VEHICULOS	5
COMPUTACION	3

Al 31 de Diciembre del 2015, la Cia. TECELECOMERCIAL tiene una propiedad comprada para inversión esto es una bodega la misma que fue alquilada a partir del año 2013 de igual manera la depreciación se la realiza desde el año 2013, el monto total de la bodega es de us\$ 80.000. se deja constancia que la depreciación no se la hace que dicha bodega sea totalmente entregada a la compañía

Asi mismo se deja constancia que al 31 de Diciembre la cia. Tecelecomercial tiene 2 vehiculos, cuya depreciación es de 55386,00 por lo que el valor actual de dichos vehículos es de us\$ 15596,00

Ademas la compañía TECELECOMERCIAL, cuenta también con una oficina y parqueo por el valor de us\$ 96.300.-

b.5.-) CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS Y ANTICIPOS DE CLIENTES.-

Al 31 de Diciembre cuenta con una deuda por pagar a terceros de us\$ 25,813.31,este valor corresponde a las retenciones efectuadas por pagar , iva cobrado además se deja constancia los valores anticipados por parte de clientes que fueron un valor total de US\$ 110650,21

b.6.-) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre Tecelecomercial tiene una deuda de us\$ 94,940.98 dicha deuda la adquirió con el Banco Bolivariano

b.7.-) OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS

La compañía Tecelecomercial al 31 de Diciembre tiene una deuda con terceros de US \$ 94695,11

b.8.-) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre TECELECOMERCIAL., tiene obligaciones por pagar al Iess por el mes de Diciembre el valor de us\$ 570,33

Tambien debe cancelar a los trabajadores por concepto de participación de utilidades del año 2015 un valor us\$ 47704,20

2.- PATRIMONIO

2a.-) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social esta pagado en su totalidad al 31 de diciembre es de 800.-

2b.-) RESERVA LEGAL.-

Al 31 de diciembre la reserva legal de la compañía TECELECOMERCIAL S.A. es de US\$ 25023,44 desglosado el 10% del año 2013 us\$ 6621,69 y la diferencia que es us\$ 8529,45 que corresponde a los años anteriores, para el año 2014, se decicio no hacer reserva debido a que las utilidades no serán repartidas entre los accionistas. El año 2015 se hizo una reserva del 5% que fue US\$ 9872,30

2 c.-) RESERVA FACULTATIVA

Al 31 de diciembre del 2015 la cia. tiene una ganancia acumulada de US\$ 192297,15

2d.-) GANANCIA DEL PERIODO

La compañía TECELECOMERCIAL después del pago del 15% a los trabajadores pago del impuesto a la renta , queda una utilidad para los accionistas de us\$ 187573.77, la

misma que según la resolución en el acta de junta general ordinaria y universal de accionistas del 31 de marzo del 2016, quedaran como reserva facultativa, la misma que deberá ser reflejada en el balance al 31 de diciembre del 2016.

3.-ESTADO DE RESULTADO

Tecelcomercial al 31 de diciembre tuvo un total de us\$ **1,932411.52** de ingresos totales por venta de bienes relacionada con su actividad principal y alquiler de bodega

Sus costos y gastos ascendieron a un total de us\$ **1614,383.49**

Dando una utilidad antes de 15% participacion a los trabajadores de us\$ 318028.03

15% PARTICIPACION TRABAJADORES	47704,20
--------------------------------	----------

GASTOS NO DEDUCIBLES	60938,73
----------------------	----------

UTILIDAD GRAVABLE	331262,56
-------------------	-----------

IMPUESTO CAUSADO	72877.76
------------------	----------

CREDITO TRIBUTARIO AÑO ANTERIOR	6723.08
---------------------------------	---------

RETENCION EN LA FTE	21473.02
---------------------	----------

IMPTO. A LA SALIDA DE CAPITAL	53,460.52
-------------------------------	-----------

ANTICIPOPAGADO	799,82
----------------	--------

SALDO A FAVOR	<table border="1"><tr><td>-9,578.68</td></tr></table>	-9,578.68
-9,578.68		

Quedando una utilidad para los accionistas de us\$ 187573,77