

TELENETMARK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresadas en USDólares)

Nota 1: NOMBRE DE LA COMPAÑIA.

La Compañía se constituyó mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Público Séptimo del cantón Guayaquil el 2 de septiembre del 2005 y fue inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil con fecha 26 de septiembre del 2005. El giro principal del negocio se basa en las actividades de publicidad.

Nota 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Registro contable: La contabilidad y los Estados Financieros se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para pymes) emitidas por el IASB, y a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales a partir del 10 de enero del 2000, la unidad monetaria utilizada por la compañía para los estados financieros es el USDólar.

Activo fijo: Serán registrados al costo. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargarán a gastos al incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

La depreciación se realizará con base del método de línea recta y de acuerdo a los siguientes años de vida útil determinados por la administración:

<u>ACTIVOS</u>	<u>Vida útil (años)</u>
Edificios	20
Muebles y enseres	10
Maquinaria y equipo	10
Equipo de computación	3

Los ingresos y gastos: Se contabilizarán por el método del devengado: Los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Nota 3: ACTIVO CORRIENTE

Activos Financieros.- Esta conformado por:

- Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados \$13.80

- Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados \$7,623.40

Otros anticipos entregados.- asciende a \$74,240.00

Activos por impuestos corrientes.- el monto de \$3,046.02 corresponde a:

- Crédito tributario a favor de la empresa IVA

Nota 4: ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedad, planta y equipo.- Conformado por:

- Edificios \$147,273.50
- Muebles y enseres \$ 4,397.38
- Maquinaria y equipo \$ 4,951.44

Depreciación acumulada.- con un saldo de \$ 16,552.14

Otros activos no corrientes.- por \$2,500.00

Nota 5: PASIVO CORRIENTE

Cuentas y doc. Por pagar locales.- Cuentas por pagar a proveedores por \$ 173,028.19

Obligaciones con instituciones financieras.- corresponde a valores que se adeudan por adquisiciones de bienes o pagos de servicios con las tarjetas de crédito corporativas. Saldo al final del periodo de \$1,894.64

Obligaciones corrientes.- corresponde a valores pendientes por pagar:

- Con la administración tributaria \$ 274.96
- Con el IESS \$ 75.26
- Impuesto a la renta por pagar \$ 172.02
- Por beneficios de ley a empleados \$ 234.58
- Participación trabajadores por pagar \$ 297.37

Cuentas por pagar diversas relacionadas.- Asciende a \$50,688.43; son préstamos por pagar a empresas relacionadas y accionistas.

Otros pasivos corrientes.- Otras cuentas por pagar de \$ 476.00

Nota 6: INVERSIÓN DE LOS ACCIONISTAS: (Composición del Patrimonio)

Capital social.- Representan 800 acciones autorizadas y emitidas al valor nominal de US\$1.00 cada una.

Aporte de socios o accionistas para futura capitalización.- Al cierre del ejercicio fiscal se determinó \$2,500.00 para fortalecer el patrimonio con una futura capitalización.

Reservas.- Legal 2012 \$254.70 y la porción del ejercicio 2013 \$25.33

Ganancias acumuladas.- Son ganancias acumuladas del año 2009 y 2010 por \$388.45 y 2012 \$516.74

Pérdidas acumuladas.- pérdida del año 2011 por \$3559.19.

Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF.- Se reclasificaron ciertos activos dejando a valores reales dichos bienes, quedando un saldo negativo después del ajuste de \$800.00)

Resultado del ejercicio.- Durante el 2013 se obtuvo una ganancia de \$228.00 luego de impuestos y reserva legal.

Nota 7: INGRESOS ORDINARIOS

Prestación de servicios.- se generaron ingresos por \$61,746.92 producto del servicio de publicidad que ofrece la empresa.

Nota 8: GASTOS DEL PERIODO

El total de gastos incurridos para proveer los servicios que brinda la empresa ascienden a \$59,789.76; divididos en:

- Ventas \$ 12,141.35
- Administrativos \$ 47,609.26
- Financieros \$ 39.15

No hubo ningún rubro significativo que merezca mención especial.

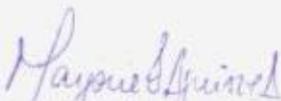
Nota 9: IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta por pagar del ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2013 y con fecha máxima de obligatoriedad de declaración del 22 de abril del 2014 es de \$172.02 después de descontar retenciones y valores a favor.

Del total de gastos incurridos en el periodo hubo una porción que según la legislación tributaria no es deducible, el monto asciende a \$797.11; dicho valor fue registrado en la declaración de impuesto a la renta en la sección de la conciliación tributaria.

Nota 10: EVENTOS SUBSECUENTES

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2013, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.


Ing. Marjorie Aguirre
Contadora