

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **NETFLIXCORP S.A.**, se constituyó el 16 de Julio de 2007, Se dedica a las ventas al por mayor de equipos y aparatos de comunicación, incluido sus partes y piezas; Actividades de fabricación de aparatos diseñados para las telecomunicaciones; Actividades e instalación y mantenimiento de equipos de telecomunicaciones; Actividades de instalación, mantenimiento y reparación estaciones de telecomunicaciones, ubicada en la ciudadela la FAE Mz.3 villa 8. El RUC es 0992520744001 y el Expediente 127696.

2. MONEDA NACIONAL

NETFLIXCORP S.A registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de 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 **NETFLIXCORP S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de 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 **NETFLIXCORP 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 **NETFLIXCORP S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía de **NETFLIXCORP 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 de **NETFLIXCORP 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 registrarán con base a la emisión de las Facturas a los clientes.

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

VALUACION 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 del 2013, 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 2013 la empresa cuenta con efectivo proveniente de la prestación de servicio.

CAJA BANCOS

CAJA CHICA ADMINISTRACION	100
CAJA CHICA OPERACIÓN	59,89
CAJA CHICA LOS RIOS	50
CAJA CHICA EL ORO	30,57
CAJA CHICA LOJA	50
CAJA CHICA GUAYAS	50
CAJA CHICA R1 BODEGA	50
CAJA CHICA VENTAS CLARO FIJO	100
CAJA CHICA COMBUSTIBLE EL ORO	50
CAJA CHICA DTH	100
CAJA CHICA ISLA ALBAN BORJA	50
CAJA CHICA COURRIER	150
CAJA CHICA ENCOMIENDA	100
	940,46
BANCO DE GUAYAQUIL -15222301	18576,34
BANCO PICHINCHA - 3431764204	3995,7
BANCO FOMENTO - CTE.0080596009	2736,14
	25308,18
TOTAL	26248,64

7.1.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2013, proviene en su mayoría de las ventas de tiempo a nuestros clientes.

CLIENTES	18,985.33
(-) PROV. CUENTAS INCOBRABLES	-0.00
	TOTAL 18,985.33

7.1.3. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

El saldo de la cuenta otros documentos y cuentas por cobrar relacionados al 31 diciembre 2013, es como sigue:

Victor Proaño	20,7
Marjorie Pincay	35
Hector Arcos	229,4

Ronald Reyna	68,37
Miguel Infante	35,04
Marco Saenz	328,13
Nelson Vecilla	469,69
Carolina Moran	1895,42
Alex Moreira	229,3
Karen Vargas	42,5
Danny Almeida	268,08
Ing. Sandra Yugcha	348,62
Total Cuentas por Cobrar Relacionadas:	<u>3970,25</u>

7.1.4. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR ANTICIPADOS

El saldo de la cuenta otros documentos y cuentas por cobrar anticipados al 31 diciembre 2013, es como sigue:

31 de diciembre 2013 (En U.S. Dólares)	
SEGUROS PAGADO POR ADELANTADO	1.009,35
TARJETAS/PINES	47,18
JIMMY VERA	0,76
AMADEO RIVADENEIRA	105,49
EDUARDO REVELO	408,74
RONAL REYNA	185
ADRIAN VILLACIS	421,64
SANDRA YUGCHA	250
BANCO DE PICHINCHA	39,6
JENNIFFER REYES	808,94
CONECCEL	0,82
ING.BETANCOURT	38,53
CONECCEL / AIC COSTO DE EQUIPO	1010,26
CUENTA POR LIQUIDAR CLARO COSTO DE EQUIPO	1107,76
CUENTAS POR LIQUIDAR PRESUPUESTOS	<u>659,26</u>
TOTAL:	<u>6.093,33</u>

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

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

31 diciembre 2013 (en U. S. dólares)	
RETENCION FUENTE CLIENTE	10160,57
RET.FUENTE CLIENTE AÑOS ANTERIOR	11717,15
CREDITO TRIBUTARIO IVA	<u>31,53</u>
TOTAL	<u>21.909,25</u>

7.1.6. INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS

El saldo del Inventario de suministros y materiales es como se detalla a continuación:

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
INV.TARJETAS CABINA TP	1666,53
INV. EQ.ELECTRONICOS PARTES Y PZAS	399,4
INV. DE ACCESORIOS TELEFONICOS	657,24
INV. DE EQUIPOS DE ACT INMEDIATA	701,77
INV. DE RECARGA MOVIL POS	<u>242,46</u>
TOTAL	3.667,40

7.1.7. ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
VEHICULO	12629,91
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1619,58
MUEBLES Y ENSERES	21289,75
EQUIPO DE COMPUTACION	28754,77
EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	15860,67
EQUIPOS DE OFICINA	348,78
INSTALACIONES	<u>7859</u>
TOTAL	88.362,46
(-) Depr.Acumuladas	<u>(49.237,87)</u>
Total Propiedad Planta y Equipo	<u>39.124,59</u>

7.1.8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
DEPOSITOS EN GARANTIA ARRIENDO	2.260,00
DEPOSITOS EN GARANTIA EEE	60,00
DEPOSITO EN GARANTIA RECARGAS PVIR	6.937,50
DEPOSITO EN GARANTIA PROVEEDOR -CONECEL	<u>10.000,00</u>
TOTAL	<u>19.257,50</u>

7.1.9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES RELACIONADOS LOCALES.

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
SANDRA YUGCHA	933,32
ING. BETANCOURT	2.547,52
VINICIO ORTEGA	8,71
JIMMY VERA	181,40
FERNANDO MEJIA	28,89
RONALD REYNA	41,20
GEOFFREY BAQUE	15,20
NOMINA POR PAGAR	<u>22.046,68</u>
TOTAL	<u>25.802,92</u>

7.1.10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES NO RELACIONADOS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
CTAS X PAGAR CHARGE BARCK (CONECEL)	1297,76
CTAS X PAGAR TARIFA BASICA (CONECEL)	838,81
BANCO DE PICHINCHA	2,72
CASTRO COCHA EDIER	119
CONECEL	12669,22
CREDITO ECONOMICOS	103,12
EMPRESA ELECTRICA	362,71
FASTFIN SA	9128,58
GAVILANES JUAN CARLOS	871,2
LOPEZ MARCOS	171,04
MACIAS IRVIN	220,55
MORAN PEDRO	197,78
RICAUARTE CARLOS	220,55
SEGUROS DE PICHINCHA	152,49
SERVICIOS CREATIVOS	294,15
ITELBAS (COMISION VTAS PVIR)	5141,85
CTAS X PAGAR CLARO POR VENTA NO CONCRETADA	924,46
FERNANDO SALTOS	3,86
EDIER CASTRO	2,45
ANGEL MARTINEZ	<u>2,45</u>
TOTAL:	<u>32.724,75</u>

7.1.11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
BANCO DE GUAYAQUIL C/P	2.538,72
DINERS CLUB	8.941,92
CREDITO NOMINA BCO.GYE.	<u>51,30</u>
TOTAL:	<u>11.531,94</u>

7.1.12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADAS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
Dividendos por Pagar	<u>2.410,46</u>

7.1.13. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1.524,52
OBLIGACIONES CON EL IESS	6.339,57
POR BENEFICIOS SOCIALES DE LEY A EMPLEADOS:	
DECIMO TERCER SUELDO	1809,36
DECIMO CUARTO SUELDO	11072,61
VACACIONES	<u>8917,03</u>
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES	<u>21.799,00</u>
TOTAL:	<u>29.663,09</u>

7.1.14. OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS LOCALES ANTICIPOS DE CLIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

31 de diciembre 2013	
(En U.S. Dólares)	
DEP.GARANTIA HIBRIDO	7763,34

DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	2683,06
ANTICIPO DE CLIENTES TIEMPO AIRE	1194,16
ANTICIPOS CLIENTES HIBRIDOS/RECARGAS	15638,3
ANTICIPOS DE CLIENTE CLARO	<u>98,56</u>
TOTAL	<u>27.377,42</u>

7.1.15. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	31 de diciembre 2013 (En U.S. Dólares)	
PLANILLAS TELEFONICAS		<u>205,11</u>

7.1.16. CUENTAS POR INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

	31 de diciembre 2013 (En U.S. Dólares)	
Banco de Guayaquil		<u>3.141,35</u>
TOTAL		<u>3.141,35</u>

7.1.17. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital social suscrito es de \$800,00 y el capital autorizado consiste en \$1.600,00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

	31 de diciembre 2013 (En U.S. Dólares)	
	NOMINA ACCIONISTAS	
MANUEL BETANCOURT REVELO		399,00
SANDRA YUGCHA AREVALO		399,00
JAIRO MORALES MALO		<u>2,00</u>
TOTAL:		<u>800,00</u>

7. 2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2013 **NETFLIXCORP S.A.**, generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

31 de diciembre 2013

(En U.S. Dólares)

INGRESOS

Ingresos Actividades Ordinarias	5.667.740,43
Costos de Ventas	<u>4.955.931,67</u>
Ganancia Bruta	711.808,76
Gastos Operacionales	915209,03
Otros Ingresos	29,89
Otros Egresos	<u>9783,67</u>
Ganancia/Pérdida A Imp.y Part.Trab	<u>(213.154,05)</u>

7.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2013 **NETFLIXCORP S.A.** cuenta con un capital social de \$800,00 y el capital autorizado consiste en \$1.600.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

Al 31 diciembre 2013

(en U. S. dólares)

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	42,553.30
CAMBIOS DEL AÑO	<u>-36,554.05</u>
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	6,399.25

7.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2013 **NETFLIXCORP S.A.**, cuenta con efectivo de \$26,248.64 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

Al 31 diciembre 2013

(en U. S. dólares)

Efectivo procedente de Actividades de Operación	(18,070.36)
Efectivo utilizado en Actividades de Inversión	0.00
Efectivo utilizado en Actividades de Financiación	<u>0.00</u>
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(18,070.36)
Efectivo y Equivalentes al Principio del periodo	<u>44,319.00</u>
8. EVENTO SUBSECUENTE Efectivo y Equivalentes al Final del periodo	26,248.64

A la fecha de emisión de este informe (marzo 13, 2014), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2013.

Los estados financieros del ejercicio económico 2013, fueron aprobados por la Junta de Accionistas el 31 de marzo de 2014.



Ing. Consuelo Zambrano
Contadora General