

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

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 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 del 2015, 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 2015 la empresa cuenta con efectivo proveniente de la prestación de servicio.

BANCOS	2.304,12
BANCO DE GUAYAQUIL -15222301	1.431,97
BANCO PICHINCHA - 3431764204	535,92
BANCO FOMENTO - CTE.0080596009	336,23
TOTAL EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.304,12

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 2015, proviene en su mayoría de las ventas de tiempo a nuestros clientes.

CLIENTES	44,569.54
(-) PROV. CUENTAS INCOBRABLES	-0.00
TOTAL	44,569.54

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 2015, es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	
CLIENTES	
IKEIDEA	300,00
TOTAL	300,00
 CUENTAS X COBRAR EMPLEADOS:	
DANNY ALMEIDA	3.090,83
TOTAL CUENTAS X COBRAR EMPLEADOS:	3.090,83
 TOTAL OTRAS CTAS. POR COBRAR RELACIONADAS:	3.390,83

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 2015, es como sigue:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR**ANTICIPO VIATICOS**

ANTICIPO VIATICO LOS RIOS	136,50
ANTICIPO VIATICO EL ORO	10,00
TOTAL OTRAS CUENTAS X C RELACIONADAS	<u>146,50</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

ANTICIPO A PROVEEDORES GASTOS BANCARIOS GYE	77,08
ANTICIPO A PROVEEDORES GASTOS BANCARIOS PICHINCHA	13,80
	<u>90,88</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 2015

(en U. S. dólares)

RETENCION FUENTE CLIENTE	11,162.72
RET.FUENTE CLIENTE AÑOS ANTERIOR	11,717,15
CREDITO TRIBUTARIO IVA	<u>2,342.47</u>
TOTAL	<u>25.222,34</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 2015

(En U.S. Dólares)

INV.TARJETAS CABINA TP	905.61
TOTAL	<u>905.61</u>

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 2015

(En U.S. Dólares)

MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1,619.58
MUEBLES Y ENSERES	22,129.75
EQUIPO DE COMPUTACION	26,743.34
EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES	15,860.67
EQUIPOS DE OFICINA	348.78

INSTALACIONES	7,859.00
TOTAL	74,561.12
(-) Depr.Acumuladas	(59,407.30)
Total Propiedad Planta y Equipo	15,153.82

7.1.8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

31 de diciembre 2014	
(En U.S. Dólares)	
DEPOSITOS EN GARANTIA ARRIENDO	2.160,00
DEPOSITOS EN GARANTIA EEE	60,00
DEPOSITO EN GARANTIA RECARGAS PVIR	6.501,70
TOTAL	8.721,70

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

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR / RELACIONADAS	
ITELBAS	16.803,09
	0,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR / PROVEEDORES	16.803,09
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	
SANDRA YUGCHA	6.742,52
MANUEL BETANCOURT	28.732,44
TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	35.474,96

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

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

CUENTAS POR PAGAR / PROVEEDORES	
FASTFIN S.A (DCTO.X PAGAR)	3.220,83
SICREPU S.A	440,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR / PROVEEDORES	3.660,83

7.1.11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

OBLIGACIONES CON FINANCIERAS	
DINERS CLUB	296,78
CREDITO NOMINA BCO.GYE.	0,00
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	296,78

7.1.12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE LOCALES (PROVISIONES)

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

PROVISIONES POR PAGAR	
PROV.TIEMPO AIRE	0,00
PLANILLAS TELEFONICAS	108,23
TOTAL PROVISIONES POR PAGAR	108,23

7.1.13. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
OBLIGACIONES CON EL SRI	2.002,55
OBLIGACIONES CON EL IESS APORTES	1.274,55
OBLIGACIONES CON EL IESS PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	279,34
BENEFICIOS SOCIALES DECIMO TERCERO	3.044,60
BENEFICIOS SOCIALES BONO ESCOLAR	1.973,56
SUELDOS POR PAGAR	11.646,06
VACACIONES POR PAGAR	7.930,60
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	28.151,26

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 2015
(En U.S. Dólares)

DEP.GARANTIA HIBRIDO	7,107.65
DEP.GARANTIA HIBRIDO	1,500.00
TOTAL	8,641.04

7.1.15. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital social suscrito es de \$10,800.00 y el capital autorizado consiste en \$21.600,00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

31 de diciembre 2015 (En U.S. Dólares)	
NOMINA ACCIONISTAS	
MANUEL BETANCOURT REVELO	5,399.00
SANDRA YUGCHA AREVALO	5,399.00
JAIRO MORALES MALO	2,00
TOTAL:	<u>10,800,00</u>

7. 2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2015 **NETFLIXCORP S.A.**, generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

31 de diciembre 2015 (En U.S. Dólares)	
INGRESOS	
Ingresos Actividades Ordinarias	3,887,437.76
Costos de Ventas	<u>3,581,291.33</u>
Ganancia Bruta	306,146.43
Utilidad Ventas de Activos(+)	5,342.49
Gastos Operacionales(-)	301,385.09
Otros Ingresos(+)	1,424.62
Otros Egresos(-)	<u>7,777.86</u>
Ganancia/Pérdida A Imp.y Part.Trab	<u><u>3,750.69</u></u>

7.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2015 **NETFLIXCORP S.A.** cuenta con un capital social de \$10,800,00 y el capital autorizado consiste en \$21.600.00 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 2015

(en U. S. dólares)

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	6,410.57
CAMBIOS DEL AÑO	<u>958.58</u>
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	7,369.15

7. 4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2015 **NETFLIXCORP S.A.**, cuenta con efectivo de \$2,304.12 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

Al 31 diciembre 2015

(en U. S. dólares)

Efectivo procedente de Actividades de Operación	(4,301.40)
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	(4,301.40)
Efectivo y Equivalentes al Principio del periodo	<u>6,605.52</u>
Efectivo y Equivalentes al Final del periodo	<u>2,304.12</u>

8.EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (marzo 22, 2016), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2015.

Los estados financieros del ejercicio económico 2015, fueron aprobados por la Junta de Accionistas el 30 de marzo de 2016.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ing. Consuelo Zambrano', is written over a faint, circular official stamp.

Ing. Consuelo Zambrano
Contadora General