

Mendoza, Abril 15 del 2018.

**NOTAS EXPLICATIVAS CORRESPONDIENTE A LA PRESENTACIÓN DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS DE ORTIZ MACIAS CELL S.A. ORMACELSA AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2015**

ORTIZ MACIAS CELL ORMACEL S.A., fue creada en Marzo del 2011, y sus actividades económicas efectivas empezaron en Septiembre del 2011, cuyo objetivo es la comercialización y venta de equipos y aparatos telefónicos celulares, incluida todas sus partes y piezas, la importación de equipos electrónicos y de telefonía fija y celular, computadoras, y todo lo concerniente a equipos de comunicación.

La Compañía ORTIZ MACIAS CELL S.A. ORMACELSA, se encuentra radicada en la Ciudad de Mendoza, Parroquia Tanquí, y su dirección comercial es: Avenida 4 de Noviembre S/N y Calle 104 frente al Cuartel de la Policía Nacional.

El Capital Social de la Compañía es de US\$800.00 (OCHOCIENTOS, 00/1000DOLARES), divididos en 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$1.00 (UNO 00/1000Dolar) cada una. Los accionistas al año 2015 continúan siendo los mismos desde su fundación, a saber:

Sr. JULIO EDELBERTO ORTIZ MACIAS	792 acciones	US\$ 792.00
Sra. EUGENIA MARIUXI MOREIRA ALAVA	8 acciones	US\$ 8.00

1.- ACTIVOS FINANCIEROS: US\$9314.13

CUENTA	VALOR
Ctas por cobrar clientes	US\$ 3153.59
Comisiones en vtas por liquidar vendedores externos	US\$ 4017.84
Artículos Proveedoros	US\$ 1202.60
TOTAL	US\$ 9314.13

2.- INVENTARIOS: US\$4113.83

CUENTA	VALOR
Telefonos, tarjetas y accesorios	US\$2477.83
Chips	US\$1541.69
Recargas	US\$ 94.33
TOTAL	US\$4113.83

OR --- ACCEL S.A.

Al 31 de Diciembre del 2015 terminamos con un stock disponible para la venta de US\$4113.63.

3.- Para el año 2015, ocupamos el local del Sr Huan Fonglian hasta el mes junio por lo cual ya no existe garantía de arriendo.

4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: US\$3055.54

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario Retención Fte del IVA 30/70/100%	US\$ 3481.49
Crédito Tributario Retención Fte del Impuesto a la Renta	US\$ 574.05
TOTAL	US\$3055.54

Los valores indicados son el resultado de las retenciones por las ventas realizadas desde Enero hasta Diciembre del 2015. El impuesto a la Renta causado es de us\$341.15, valor que se rebajará del Crédito Tributario de Retenciones en la Fuente impuesto a la Renta.

5.-ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: US\$10185.47

CUENTA	VALOR
Muebles y Enseres	US\$ 5685.00
Maquinaria y Equipo	US\$ 3593.97
Equipo de Computación	US\$ 8838.40
(-)Depreciación Acumulado Propiedades, Planta y equipo	US\$-3535.90
TOTAL	US\$10185.47

En la depreciación se aplicó el método de línea recta, los muebles y enseres, maquinarias y equipo se consideró 10 años de vida útil y para los equipos de computación 3 años de vida útil, de acuerdo a la normativa tributaria.

OR --- ACCEL S.A.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES: US\$ 1377.68

CUENTA	VALOR
IRI Gestión retenciones año 2014	US\$ 1377.68
TOTAL	US\$1377.68

6.- PASIVO CORRIENTE:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR, LOCALES: US\$ 15681.83

CUENTA	VALOR
Ctas por Pagar Econocell	US\$ 10122.78
Ctas por Pagar Proveedores	US\$ 120.56
Ctas por Pagar Dinero Club	US\$ 1081.43
Cta por Pagar Julio Ortiz	US\$ 4357.11
TOTAL	US\$ 15681.83

Las cifras relevantes de la Cuenta por Pagar Proveedores locales corresponden a los siguientes conceptos: US\$10122.78 saldo por pagar a nuestra relacionada Econocell por concepto de gastos sueldos, liquidaciones y beneficios sociales, pagos de planillas de sri, planillas de ices y a Julio Ortiz por cancelación de facturas a Otecel.

7.- PROVISIONES LOCALES: US\$1635.66

CUENTA	VALOR
Aporte al IESS por Pagar	US\$ 76.46
Provisiones de Beneficios de Ley a Empleados	US\$807.54
Comisiones por Pagar vendedores externos	US\$751.66
TOTAL	US\$1635.66

Los valores mencionados corresponden a las obligaciones laborales del año 2015. El rubro de Provisiones de Beneficios de ley a empleados por el valor de us\$807.54 son de las provisiones de décimos ter, 4to sueldo, vacaciones del año 2015.

OR ... ACELL S.A.

8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: US\$0.00

Del préstamo realizado por el valor de US\$5000.00 fue cancelado el saldo en el mes de Febrero 2015.

También quedó por pagar a la Administración Tributaria el valor de 557.86 correspondiente a la conciliación de Diciembre del 2015.

9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: US\$ 434.65

El valor por pagar por impuesto a la renta del ejercicio es de US\$ 341.19

El valor por pagar por participación trabajadores es de US\$ 193.46

10.- PATRIMONIO NETO: US\$10533.53

CUENTA	VALOR
Capital Suscrito o asignado	US\$ 800.00
Ganancia Neta del Ejercicio Anteriores	US\$8876.42
Ganancia Neta del Ejercicio 2015	US\$ 853.11
TOTAL	US\$10533.53

ORMACELL S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
Del 1 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015

Formato			TOTALES
4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		45837,89
4.10.01	VENTAS AL POR MAYOR Y MENOR	31812,64	
4.10.01.01	Ventas con los 12%	31812,64	
4.12	DESCUENTOS EN VENTAS		
4.12.01	DESCUENTOS EN VENTAS	-290,29	
4.12.01.01	Descuento en Ventas	-290,29	
4.13	COMISIONES GANADAS		
4.13.01	COMISIONES GANADAS EN VENTAS	14315,58	
4.13.01.01	Comisiones Ganadas en Ventas	14315,58	
1.11.11	Inventario Inicial	8711,89	
6.10.10	(+) Compras Netas	28086,09	
6.10.10.101	(-) Descuentos en Compras	<u>-362,94</u>	
	(+) COMPRAS NETAS	28055,82	
1.11.11	(-) Inventario Final	<u>-4113,63</u>	
6.10.10.10	COSTO DE VENTAS		<u>24841,39</u>
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		20995,94
5	GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES		
5.1	GASTOS DE VENTA	225,82	
5.10.10	GASTOS DEL PERSONAL		
5.10.10.64	Comisiones Pagadas	15,00	
5.10.10.45	Uniforme del Personal	38,29	
5.10.10.53	Alimentacion del Personal	152,00	
5.10.10.70	Otros gastos del personal	<u>20,53</u>	
5.11	GASTOS ADMINISTRATIVOS	12362,84	
5.11.11	GASTOS DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO		
5.11.11.10	Salario Unificado	8142,00	
5.11.11.30	Horas Extras	404,19	

5.11.11.40	Vacaciones	899,25	
5.11.11.41	Décimo Tercer Sueldo	678,5	
5.11.11.42	Décimo Cuarto Sueldo	678,5	
5.11.11.43	Indemnizaciones y desahucios	531	
5.11.11.50	Aporte Patronal (33 11,15%)	898,6	
5.11.11.51	Fondos de Reserva	<u>385,8</u>	
5.2	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		
5.20.01	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		36,25
5.20.01.04	Contribución Supercas	19,68	
5.20.01.08	Retenciones Asumidas	<u>16,57</u>	
5.3	SERVICIOS		
5.30.02	OTROS SERVICIOS		2086,54
5.30.02.01	Comas, portes, fax, telegramas	202,64	
5.30.02.02	Internet	194,29	
5.30.02.03	Desafuor	96,25	
5.30.02.04	Plan Empresarial Monitor	874,59	
5.30.02.05	Otros Servicios	87,28	
5.30.02.06	Financiamiento Cartera/ Equipos Otacel)	<u>621,51</u>	
5.30.03	ARRENDOS		2385,00
5.30.03.01	Arrendos de local	2385,00	
5.31	GASTOS NO OPERACIONALES		
5.31.01	FINANCIEROS		122,81
5.31.01.01	Gastos Bancarios	51,93	
5.31.01.02	Interés por préstamos bancario	17,07	
5.31.01.03	Interés de Mora	53,81	
5.4	GASTOS GENERALES		
5.40.01	GASTOS DE OFICINA MANTENIM. Y OTROS		817,05
5.40.01.01	Materiales y Papelería de Oficina	130,35	
5.40.01.02	Materiales de aseo y Cafetería	42,84	
5.40.01.03	Transporte y movilización interna	602,88	
5.40.01.04	Combustible	89,00	
5.40.01.05	Mantenimiento de Muebles Encomas y Equipos	15,63	
5.40.01.08	Mantenimiento del local, Remodelación y Adecuación	56,25	
5.40.02	HONORARIOS PAGADOS		803,54
5.40.02.02	Honorarios Profesionales	803,54	

5.43	DEPRECIACIONES		
	DEPRECIACION DE MUEBLES Y		
5.43.01	ENSERES	130,27	
5.43.01.01	Depreci. Muebles y Enseres	130,27	
5.43.02	DEPRECIACION DE EQUIPOS	698,00	
5.43.02.01	Depreciación Equipos de Oficina	71,58	
	Depreciación Equipos de		
5.43.02.02	Computación	311,94	
	Depreciación Equipos de		
5.43.02.03	Comunicación	253,08	
	TOTAL GASTOS		<u>18706,38</u>
	UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE 13% PARTICIPACIÓN		
	EMPLEADOS		1189,79

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADORA

SENCOS PARTICIPACIÓN 13%EMPLEADOS	<u>153,46</u>
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	1096,30
MAS GASTO NO DEDUCIBLE	
	<u>1096,30</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>241,19</u>
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	855,11

Al final del ejercicio y como producto de las actividades de comercialización y de distribuidor autorizado, obtuvimos una rentabilidad de US\$ 855.11, deducido la participación del 13% de trabajadores US\$ 153.46 y el cálculo de Impuesto a la Renta Causado US\$ 241.19.

ORMACELISA, por haber sido creado en el año 2011, entrega los Estados Financieros bajo las normas NIIF para Pymes en cumplimiento de los requerimientos de la Superintendencia de Compañías, siguiendo la guía de la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,


JULIO EDILBERTO ORTIZ MACÍAS
GERENTE GENERAL