

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ALEGRIA ACTIVITY ECUADOR CIA. LTDA. ACTIVECUA
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
Expediente No. 139383

NOTA No. 1 Cumplimiento de la Normas Internacionales de información Financiera para PYMES.

1.1 La Compañía, ALEGRIA ACTIVITY ECUADOR CIA. LTDA. ACTIVECUA a través de su Representante Legal NAVAS QUINTERO CARLOS ESTEBAN, deja constancia del cumplimiento de la aplicación de las NIIFs para Pymes según lo dispuesto en la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11010, emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA No. 2 Principales Políticas y prácticas contables

2.1 Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía, ALEGRIA ACTIVITY ECUADOR CIA. LTDA. ACTIVECUA, se ciñen a las normas internacionales de información financiera para pymes, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

2.2 Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del estado de Situación Financiera, Estado de resultado Integral, Estado de cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de efectivo es el dólar de los Estados Unidos de América.

2.3 Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 5 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

2.4 Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

2.5 Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

2.6 Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo Conforme a los dispuestos por la sección 17.9 de NIIFS para Pymes, la sociedad medirá un elemento de Propiedad Planta y Equipo por su Costo en el momento de reconocimiento inicial. En este caso, para la compañía ALEGRIA ACTIVITY ECUADOR CIA. LTDA. ACTIVECUA., la medición refleja el valor que señalan los libros contables por lo que el desgaste de los Muebles y Enseres es propio del uso que demanda la compañía para el normal desarrollo de sus actividades operativas.

2.7 Obligaciones Financieras y los demás acreedores, la compañía ALEGRIA ACTIVITY ECUADOR CIA. LTDA. ACTIVECUA., registra rubros corrientes del periodo, por lo que su medición se realizó en base al costo.

2.8 Impuesto de Renta La compañía no registra valor causado por concepto de Impuesto a la Renta del ejercicio económico del año 2015.

2.9 Obligaciones Laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de sueldos y provisiones de beneficios sociales.

2.10 Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos contabilizan por el sistema de devengo.

NOTA No. 3 Disponible

3.1 Al 31 de diciembre del año 2015 el efectivo y equivalente de efectivo está conformado por:

BANCOS	USD\$ 100.634,24
INVERSIONES	USD\$ 3.000,00
CUENTAS POR COBRAR	USD\$ 878.804,50
CREDITO TRIBUTARIO IVA	USD\$ 139.435,97
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	USD\$ 100.936,19
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	USD\$ 234.417,78
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	USD\$ 1.470.728,68

Nota No. 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

EQUIPOS DE COMPUTACION	USD\$ 105.077,19
MUEBLES Y ENSERES	USD\$ 7.304,78
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	USD\$ 11.000,00
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	USD\$ 10.791,09
(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA	USD\$ 109.636,00
TOTAL ACTIVO FIJO	USD\$ 24.537,06

NOTA No. 5 Cuentas por Pagar

CUENTAS POR PAGAR	USD\$	77.568,12
CUENTAS POR PAGAR DEL EXTERIOR	USD\$	997.373,80
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	USD\$	1.166,08
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	USD\$	13.858,79
OBLIGACIONES CON EL IESS	USD\$	3.789,40
PROVISIONES	USD\$	18.262,31
OTROS PASIVOS	USD\$	2.088,52
TOTAL PASIVO CORRIENTE	USD\$	1.114.107,02

PASIVO NO CORRIENTE

ANTICIPO DE CLIENTES	USD\$	81.471,72
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	USD\$	81.471,72

NOTA No. 6 Patrimonio

CAPITAL SOCIAL	USD\$	20.000,00
UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS	USD\$	218.431,18
UTILIDAD DEL EJERCICIO	USD\$	61.255,82
TOTAL PATRIMONIO	USD\$	299.687,00

NOTA No 7 Ingresos Operacionales

INGRESOS VENTAS NACIONALES	USD\$	1'032.824,08
----------------------------	-------	--------------

NOTA No 9 INFORMACION A REVELAR

- La medición utilizada para la emisión de los estados Financieros bajo NIIFS para PYMES fue la del devengo, en el reconocimiento del costo se consideró todos los elementos que componen el mismo. Para el reconocimiento posterior se aplicó el deterioro del valor.
- La compañía ALEGRIA ACTIVITY ECUADOR CIA. LTDA. ACTIVECUA ., es una empresa en marcha que se desenvuelve en estricto apego a las disposiciones Contables, tributarias y legales vigentes en el Ecuador, ha cumplido con la entrega de la información financiera a los diferentes organismos de control en todo momento.
- ALEGRIA ACTIVITY ECUADOR CIA. LTDA. ACTIVECUA., es una compañía con menos de 6 años en el mercado por ende su personal posee menos de 3 años en la compañía, razón por la cual no necesita de la aplicación de la norma en cuanto a los cálculos actuariales; así como tampoco mantiene juicios pendientes antes ninguna Instancia Administrativa o judicial del país.
- Los directivos de ALEGRIA ACTIVITY ECUADOR CIA. LTDA. ACTIVECUA, anhelan que la situación económica y legal del país sean favorables para la compañía y de esta manera poder seguir creciendo como organización; y, emprender nuevos proyectos en el mercado con la finalidad de expandirnos ofreciendo los servicios a nivel nacional.

Atentamente,



Carlos Esteban Navas Quintero

Gerente General