

THINK & PLAY IOC ASESORAMIENTO Y PROYECTOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

THINK & PLAY IOC ASESORAMIENTO Y PROYECTOS CIA LTDA.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 09 de abril del 2012, inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito bajo el número 1422, con fecha 26 de abril del 2012, hasta la fecha no ha existido modificaciones referentes a sus estatutos.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará al Asesoramiento y Consultoría para entidades públicas y privadas del país.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Alemania s/n y Guayas, Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792370078001

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los Activos.

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificada posteriormente por la Junta de Socios.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2013, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.



Bancos:	\$50.579,26
Caja Chica	<u>\$80,00</u>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$50.659,26

3.2. Activos Financieros

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

Cuentas por Cobrar Clientes	\$6.490,00
-----------------------------	------------

Activos por Impuestos Corrientes

Crédito Tributario a favor de la Empresa (RENTA)	\$3.606,88
Crédito Tributario a favor de la Empresa (IVA)	<u>442,31</u>

Total Activos por Impuestos Corrientes	\$10.539,19
---	--------------------

3.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurrir.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	costo	Depreciación	Vida útil
Muebles y Enseres	290,00	0,00	10 años
Equipo de Computación	2.869,47	0,00	3 años
Total	3.159,47	0,00	

3.4. Beneficios a los empleados

El pasivo reconocido en el balance, respecto de los planes de prestaciones definidas, son las provisiones sociales determinada en el código laboral durante el ejercicio fiscal 2013. La obligación por prestaciones definidas se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado, el mismo que no ha sido realizada por la administración para el periodo 2013.

Por beneficios de Ley a Empleados Sueldos	\$12,181,55
Beneficios Sociales	\$698,04

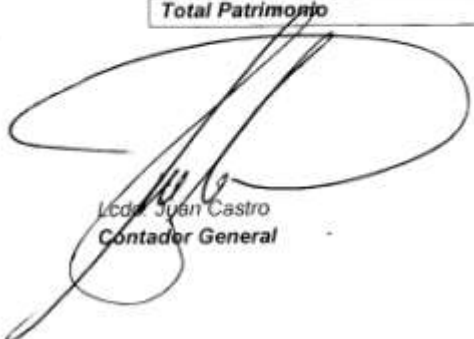
3.5. Otras Cuentas por Pagar

Otras Cuentas por Pagar	\$14,529,04
-------------------------	-------------

3.6. Patrimonio

El patrimonio se compone al 31 de diciembre del 2013 de:

Detalle	Valor
Capital Suscrito	400,00
Utilidades Acumuladas	2.473,97
Utilidad del Ejercicio 2013	6.515,48
Total Patrimonio	9.389,45



Lcda. Juan Castro
Contador General