

THINK & PLAY CIA. LTDA.

ANEXO 1

El presente documento contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financieros de THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA. LTDA., en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1.-EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Efectivo en Caja y Bancos	\$ 50.659	\$ 40.748
Total de Equivalente de Efectivo	\$ 50.659	\$ 40.748

La compañía THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA., incluye como efectivo y equivalentes los fondos disponibles en caja y bancos e inversiones liquidas cuyos plazos no superan los 30 días.

NOTA 2.- ACTIVOS FINANCIEROS.

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Clientes	\$ 6.490	\$ 13.226
Total de Activos Financieros	\$ 6.490	\$ 13.226

Al 31 de Diciembre del 2014-2013 corresponde a facturas por venta de productos con crédito entre 30 y 45 días sin intereses.

El presente documento tiene como objetivo establecer las políticas para la venta de bienes, concesión de créditos y recuperación de valores de una manera oportuna y otros aspectos de carácter contable y de control interno, que aseguren el éxito del negocio de la compañía y permita una adecuada administración del riesgo crediticio.

NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	\$ 442	\$ 3.683
Crédito Tributario a favor de la empresa RENTA	\$ 3.607	\$ 2.165
Total de Activos por Impuestos Corrientes	\$ 4.049	\$ 5.848

Los activos por impuesto corriente van a ser recuperados en el corto plazo

NOTA 4.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES.

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Otros Activos	-	\$ 2.536
Total de Otros Activos Corrientes	\$ -	\$ 2.536

NOTA 5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Muebles y Enseres	\$ 290	\$ 402
Vehículos	\$ -	\$ 24.813
Equipo de Cómputo y Software	\$ 2.579	\$ 2.500
Valor Neto de Propiedad, Planta y Equipos	\$ 2.869	\$ 27.715
Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta	\$ -	\$ -1.281
Propiedad, Planta y Equipo	\$ 2.869	\$ 26.434

Al 31 de Diciembre del 2014-2013 la Compañía **THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA.**, y las cuentas se Determinaron de acuerdo a los lineamientos que permitan el adecuado registro y control de transacciones relacionadas con propiedades, planta y

equipo; y contar con claras definiciones sobre las adquisiciones, ventas, traspasos y normativa sobre el reconocimiento y medición de los activos de la compañía, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Item</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Vehículo	5
Maquinarias y equipos	10
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3

PASIVOS

NOTA 6.- ACREEDORES CORRIENTES.

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Cuentas y Documentos por Pagar	-	\$ 1.820

Total de Cuentas Corrientes	\$ -	\$ 1.820
------------------------------------	-------------	-----------------

Al 31 de Diciembre del 2014-2013 la Compañía **THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA.**, consta con las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable.

Todos los pagos a proveedores se realizaran conforme lo pactado con los Acreedores, lo cual se debe reflejar en la respectiva orden de compra, Y aplicar el correspondiente procedimiento de compras y/o pagos.

NOTA 7.- BENEFICIOS A EMPLEADOS

Participación a trabajadores

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Participación de Utilidades a Empleados	\$ 1.561	\$ 1.064

Total de participación de Utilidades	\$ 1.561	\$ 1.064
---	-----------------	-----------------

Al 31 de Diciembre del 2014-2013 la Compañía **THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA.**, reconoce la participación de los trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

NOTA 8.- OTROS PASIVOS

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Otras Cuentas por pagar	\$ 33.761	\$ 70.851
Total de Otros pasivos	\$ 33.761	\$ 70.851

Al 31 de Diciembre del 2014-2013 la Compañía **THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA.**, consta con los siguientes pasivos corrientes, La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios pre acordados. Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes

NOTA 9.-PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Pasivos por Impuestos Corrientes	\$ 2.328	\$ 980.36
Total de Pasivos por Impuestos corrientes	\$ 2.328	\$ 980.36

Al 31 de Diciembre 2014-2013 la Compañía **THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA.**, indica que estos pasivos serán cancelados a corto plazo.

PATRIMONIO

NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL.

El capital social autorizado de la Compañía asciende a \$400.00 dividido en cuatrocientas acciones nominativas ordinarias de una dólar (US\$1) cada una.

NOTA 11.- APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES.

El Aporte de Futuras capitalización fue devuelto a los socios durante el periodo 2014.

NOTA 12.- RESULTADOS ACUMULADOS.

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Ganancias Acumuladas	\$ 2.474	\$ 8.989
Total Resultados Acumulados	\$ 2.474	\$ 8.989

Las ganancias acumuladas según junta de socios se mantendrán en la cuenta “Resultados Acumulados”

NOTA 13.- RESULTADOS DE GANANCIA Y PERDIDA.

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Ganancias	\$ 6.515	\$ 4.687
Total Resultados de Ganancia o Pérdida	\$ 6.515	\$ 4.687

Al 31 de Diciembre del 2014-2013 reflejo ganancias cual indica que hubo incremento en el patrimonio de la Compañía **THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA.**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Se registran de acuerdo a la base del devengado. De conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 14.- VENTAS BRUTAS.

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Prestación de Servicios	\$ 127.063	\$ 111.568
Total Ventas Brutas	\$ 127.063	\$ 111.568

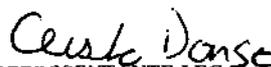
Al 31 de Diciembre del 2014-2013 las ventas del 2014 bajaron en comparación al 2013 dando como resultado una ganancia favorable para la compañía, se consideró las ventas en grabadas con IVA, tarifa 12% y Tarifa 0%, o la tarifa vigente a la fecha de la operación.

EGRESOS.

NOTA 15.- COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS:

	Diciembre 31 2013	Diciembre 31 2014
Depreciaciones	\$ -	\$ 1.281
Gastos Beneficio Empleados	\$ 49.759	\$ 58.062
Administrativos	\$ 66.744	\$ 44.961
Gastos Bancarios	\$ 165	\$ 174
Total de Costos y Gastos	\$ 116.668	\$ 104.478

Al 31 de Diciembre del 2014-2013 se registraron todos los costos y gastos que fueron indispensables para las operaciones y mejoramiento de la Compañía **THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA.**


REPRESENTANTE LEGAL
THINK & PLAY CIA. LTDA.


SILVIA INTRIAGO LEON
CONTADORA