

THINK & PLAY CIA. LTDA.

Información general

THINK & PLAY CIA LTDA., es una Compañía de responsabilidad limitada, constituida el 03 de mayo del 2012 con una duración de 100 años.

La principal actividad económica es Asesoría, investigación, desarrollo de proyectos, programas, servicios y productos en temas afines a las ciencias económicas, desarrollo, deporte, salud, turismo, ambiente, calidad, inocuidad.

El presente documento contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los estados Financieros de **THINK & PLAY 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 2014	Diciembre 31 2015
Efectivo en Caja y Bancos	\$ 40.748	\$ 15.548
Total de Equivalente de Efectivo	\$ 40.748	\$ 15.548

La compañía **THINK & PLAY IOC ASESORIA Y PROYECTOS CIA.LTDA.**, incluye como efectivo y equivalentes los fondos disponibles en caja y bancos.

NOTA 2.- ACTIVOS FINANCIEROS.

	Diciembre 31 2014	Diciembre 31 2015
Clientes	\$ 13.226	\$ 46.878
Total de Activos Financieros	\$ 13.226	\$ 46.878

Al 31 de Diciembre del 2015-2014 corresponde a facturas por venta de servicios con crédito entre 30 y días sin intereses.

El presente documento tiene como objetivo establecer las políticas para la venta de servicios, 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 2014	Diciembre 31 2015
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	\$ 3.683	\$ 4.374
Crédito Tributario a favor de la empresa RENTA	\$ 2.165	\$ 2.647
Total de Activos por Impuestos Corrientes	\$ 5.848	\$ 7.021

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

NOTA 4.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES.

	Diciembre 31 2014	Diciembre 31 2015
Otros Activos	\$2.536	\$ 2.558

Total de Otros Activos Corrientes	\$2.536	\$ 2.5558
--	----------------	------------------

NOTA 5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

	Diciembre 31 2014	Diciembre 31 2015
Muebles y Enseres	\$ 402	\$ 402
Vehículos	\$ 24.813	\$ 24.812
Equipo de Cómputo y Software	\$ 2.500	\$ 2.500
Valor Neto de Propiedad, Planta y Equipos	\$ 27.715	\$ 27.714
Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta	\$ (1.281)	\$ (7.116)
Propiedad, Planta y Equipo	\$ 26.434	\$ 20.598

Al 31 de Diciembre del 2015-2014 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 2014	Diciembre 31 2015
Cuentas y Documentos por Pagar comerciales	\$ (1.820)	\$ (3.989)
Total de Cuentas Corrientes	\$ (1.820)	\$ (3.989)

Al 31 de Diciembre del 2015-2014 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 y otros.

	Diciembre 31 2014	Diciembre 31 2015
Participación de Utilidades a Empleados	\$ (1.064)	\$ (1.997)
Otros Pasivos corrientes por Beneficios a empleados	\$ (1.078)	\$ (1.155)
Total de participación de Utilidades	\$ (2.142)	\$ (3.152)

Al 31 de Diciembre del 2015-2014 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 2014	Diciembre 31 2015
Otras Cuentas por pagar	\$ (70.851)	\$ (62.778)

Total de Otros pasivos	\$(70.851)	\$ (62.778)
-------------------------------	--------------------	--------------------

Al 31 de Diciembre del 2015-2014 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 2014	Diciembre 31 2015
Pasivos por Impuestos Corrientes	\$ (980)	\$ (132)
Total de Pasivos por Impuestos corrientes	\$ (980)	\$ (132)

Al 31 de Diciembre 2015-2014 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.- RESERVAS.

Reserva Legal

La ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 12.- APOORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES.

El Aporte de Futuras capitalización fue devuelto a los socios durante el periodo 2015.

NOTA 13.- RESULTADOS ACUMULADOS.

	Diciembre 31 2014	Diciembre 31 2015
Ganancias Acumuladas	\$ (8.989)	\$ (13.676)
Total Resultados Acumulados	\$ (8.989)	\$ (13.676)

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

NOTA 14.- RESULTADOS DE GANANCIA Y PERDIDA.

	Diciembre 31 2014	Diciembre 31 2015
Ganancias	\$ (4.687)	\$ (8.276)
Total Resultados de Ganancia o Pérdida	\$ (4.687)	\$ (8.276)

Al 31 de Diciembre del 2015-2014 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 15.- VENTAS BRUTAS.

	Diciembre 31 2014	Diciembre 31 2015
Prestación de Servicios	\$ (111.568)	\$ (121.613)
Total Ventas Brutas	\$ (111.568)	\$ (121.613)

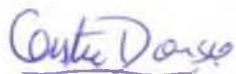
Al 31 de Diciembre del 2015-2014 las ventas del 2015 subieron en comparación al 2014 dando como resultado una ganancia favorable para la compañía, se consideró las ventas gravadas con IVA, tarifa 12% y Tarifa 0%, o la tarifa vigente a la fecha de la operación.

EGRESOS.

NOTA 16.- COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS:

	Diciembre 31 2014	Diciembre 31 2015
Depreciaciones	\$ 1.281	\$ 5.836
Gastos Beneficio Empleados	\$ 58.062	\$ 69.736
Administrativos	\$ 44.961	\$ 32.650
Gastos Bancarios	\$ 174	\$ 80
Total de Costos y Gastos	\$ 104.478	\$ 108.302

Al 31 de Diciembre del 2015-2014 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