

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA, OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO

GERENCIA DE MODELOS E-MODELOS S.A., tiene su domicilio en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, Se constituyó Jurídicamente mediante resolución No. 3149, del 30 de agosto de 2002 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 2507 de 18 de agosto de 2003.

Su funcionamiento se rige por las disposiciones señaladas en la Ley de la Superintendencia de Compañías de conformidad a las disposiciones legales.

FINALIDAD

De conformidad con el estatuto, son finalidades de la compañía:

Se dedicará al manejo, operación y representación de modelos de marca y pasarela ecuatorianos y extranjeros, dirigiendo su carrera, gerenciando su actividad.

REGIMEN ADMINISTRATIVO

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por:

- 1) Presidente
- 2) Gerente General.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 BASES PARA LA INFORMACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

Los registros contables y los Estados Financieros de GERENCIA DE MODELOS E-MODELOS S.A., están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la unidad monetaria en curso legal de la República del Ecuador.

Los estados financieros son preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

La información contable y financiera se registra y presenta de acuerdo a un plan de cuentas adoptada por la compañía se procesa en un sistema contable

computarizado, con enlace de datos que permite mantener la información contable actualizada y con respaldos de los procesos e informes en medios magnéticos.

La compañía prepara los estados financieros en forma anual, y los anexos correspondientes para la revelación de la información.

2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos se registran en el momento que se perciben en tanto los gastos se contabilizan por el método del efectivo.

2.3 ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición, las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que los gastos por mantenimientos y reparaciones menores se cargan directamente al gasto.

2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

De acuerdo a las disposiciones de la Ley Y Reglamento del Régimen Tributario Interno y como agente de retención del IVA y Retenciones en la Fuente, cumple con lo dispuesto en la normatividad vigente de forma mensual y anual.

2.5 BENEFICIOS LABORALES

La compañía cumple con las disposiciones legales del código laboral y reglamentación interna.

NOTA 3. FONDOS DISPONIBLES

Nos indica el valor del efectivo y su equivalente, la composición del saldo al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

DETALLE	USD	VALOR
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1	1,091,90
TOTAL	USD.	1.091,90

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES: comprende los valores disponibles que posee la empresa al 31 de Diciembre de 2017 en la cuenta corriente del Banco Pichincha,

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos exigibles originados por servicios prestados por créditos a cargo de los clientes y otros deudores, que continuamente se convierten en valores disponibles. Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye.

DESCRIPCION	VALOR
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1 USD 4.857,92
DEUDORES INCOBRABLES	2 USD -1.375,57
IMPUESTOS FISCALES	3 USD 17.170,77
TOTAL	20.653,12

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- corresponde a los servicios prestados a clientes por el giro propio de la compañía al 31 de diciembre de 2017.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.- Corresponde al saldo de la provisión del 1% aplicada a las cuentas consideradas como incobrables.

IMPUESTOS FISCALES.- Corresponde al crédito tributario por impuesto a la renta e IVA que mantiene la empresa de años anteriores, al igual que todas las retenciones de estos dos impuestos correspondientes al año 2017.

NOTA 5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Representan los valores depositados como garantías para el alquiler de inmuebles.

DESCRIPCION	VALOR
OTROS ACTIVOS 1 USD	300,00
CORRIENTES	
TOTAL	300,00

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye las siguientes partidas, se hizo un ajuste a los valores de los activos, a precio real, por cuanto era necesario reflejarlos a valor real; la perdida por el ajuste de valor la asumieron los socios:

DESCRIPCION	VALOR
MUEBLES Y ENSERES 1 USD	4.104,00
EQUIPOS DE OFICINAS 2 USD	2.248,00
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN 3 USD	2.761,00
DEP ACUMULADA DE PPE 4 USD	-6.634,95
TOTAL	2.478,05

La compañía aplica los porcentajes de depreciación en los activos fijos de conformidad con las disposiciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, así:

DETALLE	%
MUEBLES Y ENSERES	10
EQUIPOS DE OFICINA	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	33

NOTA 7. INVERSIONES EN ASOCIADAS

Representas valores que la empresa ha entregado en efectivo como inversiones en otros negocios; se espera en un futuro vender estas inversiones para cancelar las deudas que la compañía tiene pendientes:

DESCRIPCION	VALOR
DISCOTECA LA MAR	1 USD 13.000,00
TOTAL	13.300,00

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones originadas por el giro normal del negocio así como compras de bienes y servicios realizadas a crédito.

Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye:

DETALLE	VALOR
DOCUMENTOS POR PAGAR	1 USD 10.109,16
CUENTAS POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS	2 USD 1.294,95
TOTAL	10.722,39

DOCUMENTOS POR PAGAR: En esta cuenta se registra las cuentas por pagar a los proveedores de la compañía por las adquisiciones de bienes y servicios a crédito.

CUENTAS POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS: Se reflejan valores que se adeudan tanto a bancos como a tarjetas de crédito por compras y pagos efectuados a proveedores.

NOTA 9. OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye:

DETALLE	USD	VALOR
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	3 USD	15.928,81
TOTAL		15.928,81

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS.- representa valores que se adeudan a empleados por sueldos y beneficios sociales.

NOTA 10. PASIVOS LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye:

DETALLE		USD	VALOR
CUENTAS POR PAGAR ROBERTO AGUILAR	1	USD	5.763,12
TOTAL			5.763,12

CUENTAS POR PAGAR LP ROBERTO AGUILAR.- Representa un saldo pendiente de pago a uno de los socios de la empresa.

NOTA 11. PATRIMONIO

DETALLE		USD	VALOR
CAPITAL SOCIAL	1	USD	800,00
UTILIDADES ACUMULADAS	2	USD	4.064,85
PERDIDAS ACUMULADAS	3	USD	-364,32
PERDIDA DEL EJERCICIO	4	USD	-75,45
TOTAL			4.427,03

- 1) CAPITAL SOCIAL.-** Esta cuenta corresponde a las aportaciones que realizan los socios al capital social de la compañía, fondos que no se puede retirar hasta liquidación.
- 2) UTILIDADES ACUMULADAS.-** Corresponde a las utilidades para accionistas generadas en años anteriores y que aún no se han distribuido a los mismos.
- 3) PERDIDAS ACUMULADAS.-** Corresponde a las pérdidas generadas en años anteriores.
- 4) PERDIDA DEL EJERCICIO 2017.-** Corresponden al resultado obtenido en el último ejercicio fiscal de la sociedad.

NOTA 12. ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de Diciembre de 2017

DETALLE	USD	VALOR
VENTAS NETAS		890,00
BENEFICIOS SOCIALES		87,96
HONORARIOS		666,72
SERVICIOS PUBLICOS		121,55
OTROS		70,00
COSTOS BANCARIOS		19,22
PERDIDA EJERCICIO 2016		75,45



Ing. Roberto Aguilar
GERENTE GENERAL
GERENCIA DE MODELOS E-MODELOS S.A.