

JADARO DISTRIBUCION IMPORTACION & EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADAS EN US. \$)

1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

JADARO DISTRIBUCION IMPORTACION & EXPORTACION CIA. LTDA. es una persona jurídica de derecho privado, plenamente capaz de adquirir derechos y contraer obligaciones. Los principales fines y objetivos que tiene **JADARO DISTRIBUCION** son los siguientes:

- a) Comisionar sobre las actividades de distribución de productos de CONECEL S.A.
- b) Mantener un trato efectivo eficaz y eficiente con el cliente final y subdistribuidores de CONECEL S.A.
- c) Aclarar las dudas sobre el funcionamiento de paquetes promocionales y recargas físicas.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por JADARO DISTRIBUCION en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados sobre bases y prácticas contables aplicables a la Compañía, las que prevén la realización de activos y la cancelación de pasivos en el curso normal de operaciones.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las NIFF y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador y pueden diferir de aquellos emitidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

- a) **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** En la preparación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de caja, bancos y las inversiones financieras a corto plazo con vencimiento de máximo 12 meses.
- b) **Reconocimiento de Ingresos y Gastos.-** Los ingresos de la Compañía se generan básicamente por las comisiones generadas por el contrato de COMISIONISTA mantenida con la operadora de servicios telefónicos con CONECEL S.A., así como la venta de planes, chips, módems y teléfonos, mismos que son registrados como ingreso neto en el momento en que se producen. Los gastos se reconocen en función de su devengamiento.
- d) **Estimaciones.-** Las políticas de contabilidad que sigue la Institución están de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), las cuales requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las políticas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requieren presentar en los

JADARO DISTRIBUCION IMPORTACION & EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADAS EN US. \$)

mismos. La Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

3. CAJA Y BANCOS

Un resumen de caja y bancos es como sigue:

CAJA BANCOS

Caja General	4.45
Caja Chica	189.00
Diferencias en cierres	459.78
BANCO UNIBANCO 1782008284	731.27
BANCO DE GUAYAQUIL 0026702682	444.18
TOTAL	1,828.68

4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de las Cuentas por Cobrar es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR

11302010003 Cheques postfechados	153.00
11302010006 CUENTA POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO	1,218.95
11302010009 CXC CLIENTES AMPARO	4,719.83
11302020007 CXC PRESTAMOS ACCIONISTAS	1,779.22
TOTAL	7,871.00

5. CRÉDITO TIBUTARIO IVA E IMPUESTO A LA RENTA

Corresponde al crédito generado por IVA e impuesto a la renta, anticipos y retenciones de impuesto a la renta como sigue:

CREDITO IMPUESTO RENTA

Impuestos Pag. x Adelant.	20,622.97
Ret.Fuente del Periodo	13,155.41
PAGO ANTICIPADO DE IMPUESTO A LA RENTA	268,744.29
TOTAL	302,522.67

CREDITO TRIBUTARIO IVA

IVA. Pag. x Adelant.	1,668.04
----------------------	----------

JADARO DISTRIBUCION IMPORTACION & EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADAS EN US. \$)

Retención Iva Clientes	14,834.62
CREDITO TRIBUTARIO	93,927.42
TOTAL	110,430.08

7. INVENTARIO

Un resumen de otras obligaciones es como sigue:

INVENTARIOS	
Inventarios	27.619,07
TOTAL	27.619,07

Corresponde básicamente a inventario mantenido de equipos bases y módems de internet.

8. PATENTES E INVERSIONES

Corresponde a valores de pago de patente por 1651.51 usd

9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (-) DEPRECIACIONES

Corresponde a valores de activos fijos y la depreciación de los mismos, el detalle como sigue:

ACTIVOS FIJOS	
FIJO DEPRECIABLE	
MAQUINARIA Y EQUIPO OFICINA	1,166.40
MUEBLES Y ENSERES	5,466.69
VEHICULOS	62,091.56
SOFTWARE	0.00
SFOTWARE Programas de Computacion	2,016.10
EQUIPO DE COMPUTACION	20,754.51
EQUIPO DE OFICINA	3,702.76
TOTAL	95,198.02
DEPRECIACION ACUMULADA	
D.A. Equipo de Oficina	-1,927.63
D.A. Muebles y Enseres	-7,950.13
D.A. Vehiculos	-59,242.93
D.A. Software	-4,941.17
D.A. Computadoras	-16,154.55
TOTAL	-90,216.41

JADARO DISTRIBUCION IMPORTACION & EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADAS EN US. \$)

10. PASIVO CORRIENTE

Son valores correspondientes a cuentas y documentos por pagar Proveedores, SRI, IESS, Sueldo empleados, Préstamos accionistas los cuales se deben cancelar en un período menor a 12 meses detalle es como sigue:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

2110101	CxP Proveedor Nacional	-62,359.66
2110102	OTRAS POR PAGAR	-17.60
2110104	Prestamos Bancarios Banco Pichincha	-48,609.32
2110109	INTERESES BANCARIOS POR PAGAR	-109.30
2110115	INTERESES A TERCEROS POR PAGAR	-3,669.91
2110120	ANTICIPOS TRITON	-882.21
21102	CxP CLIENTES	-192.40
2110401	CxP SUELDO ADMINISTRACION	-3,407.43
2110501	CxP Aporte Patronal	-842.54
2110502	CxP Aporte Personal	-655.30
2110504	cxp aportes iess	-2.18
2110505	CXP Fondos de Reserva	62.98
2110601	15% Utilidades Trabajador	260.57
2110606	CxP proveedores varios	972.58
2110607	Cuentas por pagar TC VISA CORPORATIVA	-2,590.94
2110611	DESCTO. INCONSISTENCIAS CONECEL	-2,409.00
2110612	DEPOSITOS CLIENTES (CONFIRMAR)	-733.12
2110615	CXP ECUABRIJGAL	-306.00
2110619	DEPOSITOS TARIFAS EN GARANTIA 2015	-946.04
21107010001	Decimo Tercer Sueldo	-446.04
21107010002	Decimo Cuarto Sueldo	-2,175.91
21107010004	Vacaciones	-2,326.27
21107010005	Fondo de Reserva	210.89
2110802	Impuesto Renta Empleados	-1,070.10
2110803	Retenc. en la Fuente 2%	-1,890.97
2110808	Retención 1% compra bienes	-51.70
2110810	Retención IVA 30%	-245.59
2110812	Retención IVA 100%	-461.32
2110814	10% RET. HONORARIOS PROFESIONALES	-84.39
2110815	Retencion 8% arriendo PN	-156.82
2110818	CTA POR PAGAR S.R.I	-94,142.83
2110819	Retencion IVA 10% Contribuyentes Especiales	-3,469.32
2110820	Retencion IVA 20% Contribuyentes Especiales	-74,261.51

JADARO DISTRIBUCION IMPORTACION & EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADAS EN US. \$)

TOTAL -
307,008.70

11. PRESTAMOS BANCARIOS

Corresponde a sobregiros en el Banco pichincha y un crédito Bancario como sigue en el detalle:

PRESTAMOS BANCARIOS		
11102010001	Banco Pichincha 3098449204	-23,696.08
11102010003	Banco Pichincha 3251960404	-132.08
11102010005	Banco Produbanco 2009017697	-836.40
11102010010	sobrantes banco pichincha	-1,372.00
11102010011	SOBRANTE BANCO PRODUBANCO	-830.00
	TOTAL	-26,866.56

12. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Corresponde a crédito de los accionistas de la empresa que serán devueltos al siguiente mes, debido a que la empresa necesita un flujo elevado de efectivo para poder realizar sus actividades diarias de COMISIONISTA de servicio de telefonía, el detalle es como sigue:

PRESTAMOS SOCIOS		
	Prestamo Socios y Terceros	-8,458.32
	TOTAL	-8,458.32

13. CUENTAS POR PAGAR IMPUESTO A LA RENTA , UTILIDADES DEL PERIODO, PROVISIONES DESAHUCIO Y JUBILACION PATRONAL.

Corresponde a los valores que se debe cancelar por pago de Impuesto a la Renta del ejercicio económico , de Utilidades a Trabajadores, y de las provisiones generadas para desahucio al trabajador y jubilación patronal el detalle como sigue:

	PROVISION DESAHUCIOS ESTUDIO ACTUARIAL	-2.392,11
	PROVISION JUBILACION ESTUDIO ACTUARIAL	-5.184,95
	TOTAL	-7577,06

14. PATRIMONIO

JADARO DISTRIBUCION IMPORTACION & EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADAS EN US. \$)

En las cuentas de Patrimonio se encuentran los valores de capital social, aportes a futuras capitalizaciones, reservas, legal y estatutaria, utilidad del ejercicio, y pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores, el detalle como sigue:

CAPITAL SOCIAL	
Capital Social	-32.213,00
RESERVAS	
Reserva Legal	-4.438,05
Reserva Facultativa	-2.393,35
Aportes Futura Capitaliz.	
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-3.095,36
PERDIDA ANIO ANT	0,00
UTILIDAD ANIO ANT	-57.915,46
RESULTADOS	
UTILIDAD PERIODO	-6.938,76
TOTAL DEL PATRIMONIO	-106,993.98

Fausto De la Torre Santillán