

"COMTELCO S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía "COMTELCO S.A.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 12 de Julio del 2004, con la Resolución No. 04.Q.I.J.3058 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 29 de Noviembre de 2004, bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de la Compañía "COMTELCO S.A."

El plazo de duración de la Compañía es de 25 años a partir del 29 de Noviembre de 2004, vence el 29 de Noviembre de 2029.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "Importación y comercialización de equipos electrónicos y eléctricos, de computación, telecomunicaciones y afines, así como el ensamblaje y asistencia técnica de dichos equipos"

El capital suscrito inicial es de \$800,00 dólares de los Estados Unidos de Norte América.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de tres años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2017.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La Compañía "COMTELCO S.A." al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE: Fonseca Jimenez Gladys Catalina

GERENTE: Jaigua Sinchi Christian Miguel

Los nombramientos se encuentran vigentes y por un periodo de tres años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 16 de Julio del 2017.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Ponseca Jiménez Gladys Catalina	1%	1,00
Jaigua Sinchi Christian Miguel	99%	799,00
TOTAL		\$ 800,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-14
Caja	200,00
TOTAL	200,00

- Corresponde a saldos de caja en efectivo de propiedad de la empresa.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-14
Cuentas por cobrar	37.840,00
Otras cuentas por cobrar no relacionados	23.138,55
Crédito Tributario Renta	5.743,85
Crédito Tributario IVA	35.882,40
TOTAL	102.056,69

- Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados y préstamos de terceros.

- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.
- El crédito tributario de IVA corresponde a las compras que efectuó la empresa.

2.3 CUENTAS INCOBRABLES

Las cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-14
Inventarios de productos terminados	548,11
TOTAL	548,11

2.4 INVENTARIOS

Los inventarios de productos terminados, es como sigue:

	31-dic-14
Inventarios de productos terminados	2.111,62
TOTAL	2.111,62

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-14
Maquinaria, equipo e instalaciones	484,00
Equipo de computación y software	800,00
Depreciaciones	-1.138,80
TOTAL	145,20

PASIVO

2.6 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-14
Obligaciones bancarias	9.805,85
Otras cuentas por Pagar	62.640,63
TOTAL	72.446,48

- Las otras cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

2.7 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-14
Participación Trabajadores	1.164,31
TOTAL	1.164,31

2.8 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-14
Impuestos por pagar	1.451,50
TOTAL	1.451,50

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-14
Utilidad del ejercicio	7.762,04
(-) Participación trabajadores	-1.164,31
Utilidad Gravable	6.597,73
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	1.451,50
(-) Anticipos y retenciones	-3.435,87
Crédito Tributario	-2.307,98
IMPUESTO A PAGAR	-3.375,10

2.9 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 800 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta 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.

	31-dic-14
Capital Social	800,00
Utilidad no distribuida	24,561,21
Pérdidas acumuladas	1,056,21
Resultados del ejercicio	5,146,22
TOTAL PATRIMONIO	29,451,22

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "COMTELCO S.A".

2.10 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para los accionistas de \$ 5.146,22

2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-14
Ingresos Operacionales	203.906,88
Otros Ingresos	6.282,52
TOTAL	210.189,40

Los ingresos operacionales corresponden a la Importación y comercialización de equipos electrónicos y eléctricos, de computación, telecomunicaciones y afines, así como el ensamblaje y asistencia técnica de dichos equipos.

2.12 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-14
Gastos de Administración	202.427,36
TOTAL	202.427,36

Atentamente,



RUTH A. TABANGO T.
CONTADOR GENERAL
1721008934001
REG. 17-03176