

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA
"ACCESSCALL CIA LTDA"
POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2016

Balance General

(Expresado en dólares americanos)

	Notas	Al 31 de Diciembre de 2016
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	3	1,015.47
Cuentas por Cobrar	4	5,009.40
Otras Cuentas por Cobrar	5	1,593.80
Impuestos Anticipados	6	5,359.57
Inventarios	7	443.87
Otros activos corrientes	8	<u>2,575.00</u>
Total Activo Corriente		<u>15,997.11</u>
PROP. PLANTA Y EQUIPO		
Instalaciones, Mobiliario, Equipo Y Vehículos		26,705.00
(-) Depreciaciones Acumuladas		<u>-7,300.08</u>
Total Instalaciones, Mobiliario y Equipo	9	<u>19,404.92</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>35,402.03</u>
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y Documentos por Pagar	10	7,899.43
Participacion Trabajadores por pagar	11	475.97
Obligaciones con el IESS	12	906.90
Otros Pasivos Corrientes por Beneficios Empleados	13	1,805.52
Otros Pasivos Corrientes	14	<u>16,941.76</u>
Total Pasivos Corrientes		<u>28,029.58</u>
TOTAL PASIVOS		<u>28,029.58</u>
PATRIMONIO		
Capital Social	15	400.00
Otras Reservas	16	3,833.08
Ganancias Acumuladas	17	4,220.80
Utilidad (pérdida) del Ejercicio	18	<u>-1,081.43</u>
Total Patrimonio		<u>7,372.45</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>35,402.03</u>

FASHION DEALER COMERCIO Y DISEÑO S.A. EN LIQUIDACION

Estado de Resultados

(Expresado en dólares americanos)

	Notas	Aj 31 de Diciembre de 2016
INGRESOS		
Ingresos Actividades Ordinarias	19	364,896.39
Costo de Ventas	20	<u>-93,307.90</u>
Utilidad Bruta		271,588.49
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Administración y Ventas	21	<u>-268,415.38</u>
Utilidad (pérdida) antes de Participación e Impuestos		<u>3,173.11</u>

1. IDENTIFICACION Y ACTIVIDAD ECONOMICA DE LA COMPAÑÍA

ACCESSCALL CIA LTDA (En adelante "La Empresa"), es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 29 de Mayo del 2008, en Notaría cuarta del cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 12 de Junio del 2008.

Objeto Social: La empresa se dedica a prestar servicios de telemarketing, callcenter y telemarketing. B) Asesoría, capacitación, diseño y planificación para la instalación de call center. C) Producción y venta de revistas y magazines publicitarios. D) La importación, exportación y comercialización de toda clase de equipos de telecomunicación, productos, insumos, mercadería y toda clase de bienes muebles en general, Etc.

Plazo de duración: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 12 de Junio del 2008.

Domicilio principal: Emilio zola E8-33 y Shyris Edificio Garcés 2 piso Quito-Ecuador.

Domicilio Fiscal: En la ciudad de Quito con Ruc 1792139333001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador.

2.1 Período: Los Estados Financieros corresponden al periodo fiscal comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2016.

3. Efectivo y Equivalentes del Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes en efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en Instituciones Financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos. Los sobregiros bancarios se registrarán como recursos ajenos en el pasivo corriente.

Se refiere a:

Bancos	<u>1,015.47</u>
	<u>1,015.47</u>

4. Cuentas por Cobrar no relacionados

Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes de ventas de bienes y servicios realizadas en el curso normal de la operación, si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activo corriente. Caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Se compone de:

Cientes Tarjetas de Crédito	<u>5,009.40</u>
	<u>5,009.40</u>

5. Otras Cuentas por Cobrar

Se refiere a:	Anticipo a Proveedores	<u>1,593.80</u>
		<u>1,593.80</u>

6. Impuestos Anticipados

Se refiere a:	Retenciones Fuente 2016	4,278.64
	Crédito Tributario IVA	<u>1,080.93</u>
		<u>5,359.57</u>

7. Inventarios

Se compone de:	Inventario Productos Terminados	<u>443.87</u>
		<u>443.87</u>

Los inventarios se encuentran valorados por el método promedio ponderado, el que no excede el valor de mercado.

8. Otros Activos Corrientes:

Corresponde principalmente a garantías entregadas a terceros .

Se refiere a:	Garantías entregadas	<u>2.575,00</u>
		<u>2.575,00</u>

9. Prop.,Planta y Equipo

Se refiere a:		
Equipos de Computación	16.505,00	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-5.484,98</u>	11.020,02
Muebles de Oficina	10.200,00	
(-) Depreciación Acumulada	<u>-1.815,10</u>	<u>8.384,90</u>
		<u>19.404,92</u>

Instalaciones, Mobiliario y Equipo, están valoradas a costo de adquisición. Las depreciaciones se calcularon por método de línea recta en función de la vida útil de los bienes, de acuerdo a lo establecido por Ley.

10. Ctas. y Docum. por Pagar Comerciales:

Se compone de:	Proveedores Locales	<u>7.899,43</u>
		<u>7.899,43</u>

11. Participación Trabajadores por pagar

Se refiere a:	15% Participación Trabajadores	<u>475,97</u>
		<u>475,97</u>

12. Obligaciones con el IESS

Se refiere a:	Aporte Patronal por pagar	<u>282,57</u>
	Aporte Personal por pagar	219,57
	Fondos de Reserva por pagar	83,30
	Préstamos IESS por pagar	<u>321,25</u>
		<u>906,90</u>

13. Otros Pasivos Corrientes por Beneficios a empleados

Se refiere a:	Sueldos por pagar	<u>1.805,52</u>
		<u>1.805,52</u>

14. Otros Pasivos Corrientes

Se refiere a:	Impuestos mensuales por pagar	1.254,47
	Varias cuentas por Liquidar	<u>15.687,29</u>
		16.941,76

15. Capital Social **400,00**

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal se clasifican como parte del Patrimonio neto. El capital pagado está dividido en 400 acciones con un valor de usd. 1 cada una

16. Otras Reservas **3.833,08****17. Ganancias Acumuladas** **4.220,80**

Correspondientes a Utilidades período 2015

18. Utilidad (pérdida) neta del ejercicio **-1.081,43**

Se refiere a:	Utilidad antes de participación	3.173,11
	(-) 15% participación Trabajadores	475,97
	(-) Anticipo Imp renta	2.210,49
	(-) Impuesto renta causado	<u>1.568,08</u>
		-1.081,43


 Henry Córdón Flores
 CONTADOR
 REG. 17-05024