

SATELITEDIRECT DEL ECUADOR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

SATELITEDIRECT DEL ECUADOR CIA. LTDA. Compañía Limitada es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país Ecuador. El domicilio de su principal centro del negocio es la Av. 2 de Agosto OE6-279, Villa Palermo No. 2, el Grupo SATELITEDIRECT DEL ECUADOR estaba compuesta por una sucursal hasta el mes de Octubre del 2016, la cual se encontraba ubicada en: Salinas, Ciudadela La Floresta Calle Principal S/N.

Su actividad principal es la venta al por mayor y menor de equipos y aparatos de comunicación, incluido sus partes y piezas.

2. BASES DE ELABORACIÓN.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Caja Chica</i>	<i>150,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Caja General</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Fondo Rotativo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Subtotal Caja	150,00	0,00
	BANCOS LOCALES		
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Banco Pichincha Ahorros</i>	<i>700,00</i>	<i>57,00</i>
	<i>Inversiones</i>	<i>274,70</i>	<i>274,70</i>
	BANCOS DEL EXTERIOR	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	<i>Pólizas a 90 días</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Subtotal Bancos e Inversiones	974,70	331,70
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.124,70	331,70

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
<i>1010205</i>	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	<i>46.506,36</i>	<i>11.214,94</i>

1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0,00	0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	3.047,29	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0,00	0,00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	49.553,65	11.214,94

5. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0,00	0,00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0,00	0,00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0,00	0,00
1010305	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-producidos por la Cia	18.237,27	10.935,30
1010306	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros	0,00	0,00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0,00	0,00
1010308	Obras en construcción	0,00	0,00
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0,00	0,00
1010310	Otros inventarios	0,00	0,00
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización	0,00	0,00
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico	0,00	0,00
10103	TOTAL INVENTARIOS	18.237,27	10.935,30

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	1.798,64	0,00
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	0,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1.798,64	0,00

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	5.673,48	0,00
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	21.602,86	9.960,81
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00

10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	27.276,34	9.960,81
--------------	---	------------------	-----------------

71. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2.995,02	1.200,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.995,02	1.200,00

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15		dic-16
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	29.942,00	0,00	29.942,00
1020102	Edificios	73.033,37	0,00	73.033,37
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	45.178,74	-35.597,64	9.581,10
1020106	Máquinas y Equipos	0,00	0,00	0,00
1020107	Naves, Aeronaves	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de Computación	12.637,51	-10.632,69	2.004,82
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	31.216,57	0,00	31.216,57
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	0,00	0,00	0,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	192.008,19	-46.230,33	145.777,86
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-37.052,18	11.368,11	-25.684,07
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00		0,00
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	-37.052,18	11.368,11	-25.684,07

10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	154.956,01	-34.862,22	120.093,79
--------------	---------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

8.1. ACTIVOS BIOLÓGICOS

9. ACTIVOS INTANGIBLES

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

11. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

12. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

13. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	13.428,21	2.677,99
2010302	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	13.428,21	2.677,99

14. **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	1.315,56	3.753,00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS L	1.315,56	3.753,00

15. **PROVISIONES**

16. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	5.319,77	2.538,58
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	5.754,39	9.412,15
2010703	Obligaciones con el IESS	22.451,28	32.027,02
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	49.709,86	5.789,23
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	5.805,81	3.841,47
2010706	Dividendos por pagar	0,00	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	89.041,11	53.608,45

17. **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	0,00	10.000,00
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0,00	5.083,04
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0,00	15.083,04

18. **OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

19. **ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	5.963,02	1.040,00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	5.963,02	1.040,00

20. **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)**

21. **OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	59.616,84	14.816,84
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	59.616,84	14.816,84

PASIVOS NO CORRIENTES

22. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	47.019,52	46.319,52
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	47.019,52	46.319,52

23. **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

24. **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

25. **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**

26. **OTRAS PROVISIONES**

27. **PASIVO DIFERIDO**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0,00	0,00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	5.054,58	5.054,58
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	5.054,58	5.054,58

Pasivo Diferido: Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria

28.

CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio A	200,00	400,00
3010102	Socio B	160,00	400,00
3010103	Socio C	40,00	0,00
30102	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería		
	Socio A		
	Socio B		
	Socio C		
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	400,00	800,00

El capital Social de la empresa está constituido por 800,00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

29.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

30.

RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	2.103,18	2.103,18
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0,00	0,00
30403	Reserva de Capital	0,00	0,00
30404	Otras Reserva	0,00	0,00
304	TOTAL RESERVAS	2.103,18	2.103,18

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 10% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

31.

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	17.920,79	17.920,79
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	17.920,79	17.920,79

32. **RESULTADOS ACUMULADOS**

33. **INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
4101	<i>Ventas</i>	689.118,36	349389,22
4109	<i>Descuento en ventas</i>		
4110	<i>Devolucion en Ventas</i>		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	689.118,36	349.389,22

34. **OTROS INGRESOS**

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
4301	<i>Otras Rentas</i>	157,66	3.153,31
4302	<i>Otras Rentas</i>	11.378,39	756,50
4305	<i>Pérdida en Venta de Activos Fijos</i>	0,00	-24.967,40
43	TOTAL OTROS INGRESOS	11.536,05	-21.057,59

35. **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	<i>(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía</i>	49.989,01	18.237,27
510102	<i>(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.</i>	99.418,54	31.271,08
510103	<i>(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía</i>		
510104	<i>(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía</i>	-18.237,27	-10.935,30
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	<i>(+) Inventario inicial de materias primas</i>		
510106	<i>(+) Compras netas locales de materia prima</i>		
510107	<i>(+) Importaciones de materia prima</i>		
510108	<i>(-) Inventario final de materia prima</i>		
510109	<i>(+) Inventario inicial de productos en proceso</i>		
510110	<i>(-) Inventario final de productos en proceso</i>		
510111	<i>(+) Inventario inicial productos terminados</i>		
510112	<i>(-) Inventario final de productos terminados</i>		
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		

510201	Sueldos y Beneficios sociales		
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	131.170,28	38.573,05

36. GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

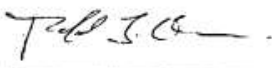
Código	DETALLE	dic-15 VALOR US\$	dic-16 VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	304.434,32	200.264,83
5202	Gasto de Administracion	131.197,35	89.421,74
	Total Gastos de Venta y Administrativos	435.631,67	289.686,57
520301	Intereses	1.560,18	
520302	Comisiones	725,03	100,71
520305	Otros Gastos Financieros		0,00
5203	Total Gastos Financieros	2.285,21	100,71
520402	Otros Gastos	0,00	0,00
5204	Total Otros Gastos	0,00	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	569.087,16	289.787,28

37. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casiller o SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganacia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impuesto a la Renta	396,97	-28,70
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-59,55	0,00
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	25.818,91	42.811,22
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participacion a Trabajadors Atribuibles a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00

	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0,00	0,00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-- --->	26.156,33	42.782,52
63	839	Impuesto a la Renta Causado(22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	-5.754,39	-9.412,15
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	-5.416,97	-9.440,85
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado (Menos:)	5.754,39	9.412,15
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0,00	
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	21.602,86	9.960,81
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	-15.848,47	-548,66


 ING. RAFAEL OBANDO JÁTIVA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 1709252090


 ING. VERÓNICA CARREÑO
 CONTADORA
 RUC. 1717775546001