

**SATELITEDIRECT DEL ECUADOR CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**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 CIA. LTDA.

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.

**7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	<i>Caja Chica</i>	0,00	0,00
	<i>Caja General</i>	0,00	0,00
	<i>Fondo Rotativo</i>	0,00	0,00
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	0,00	0,00
	<i>Banco Pichincha Ahorros</i>	57,00	57,00
	<i>Inversiones</i>	274,70	253,50
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>	0,00	0,00
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	<i>Pólizas a 90 días</i>	0,00	0,00
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>331,70</b>	<b>310,50</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>331,70</b>	<b>310,50</b>

**8. ACTIVOS FINANCIEROS**

*Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<i>1010205</i>	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	11.214,94	13.471,94
<i>1010206</i>	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	0,00	0,00
<i>1010207</i>	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	0,00	0,00
<i>1010208</i>	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	0,00	0,00
<i>1010209</i>	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	0,00	0,00
<b>10102</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>11.214,94</b>	<b>13.471,94</b>

**10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		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	0,00	0,00
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	0,00
10104	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0,00	0,00
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	9.960,81	1.122,04
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00
10105	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>9.960,81</b>	<b>1.122,04</b>

**11. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	1.200,00	0,00
10105	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>

**12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	ADICIONES (RETIROS)	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$	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	9.581,10	0,00	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	2.004,82	0,00	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
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>145.777,86</b>	<b>0,00</b>	<b>145.777,86</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-25.684,07	-7.869,73	-33.553,80
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00		0,00
10201	<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	<b>-25.684,07</b>	<b>-7.869,73</b>	<b>-33.553,80</b>
10201	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>120.093,79</b>	<b>-7.869,73</b>	<b>112.224,06</b>

**17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	2.677,99	0,00
2010302	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>2.677,99</b>	<b>0,00</b>

**18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	3.753,00	0,00
2010401	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS L</b>	<b>3.753,00</b>	<b>0,00</b>

**20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	2.538,58	3.010,62
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	9.412,15	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	32.027,02	35.095,22
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	5.789,23	7.888,57
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	3.841,47	0,00
2010706	Dividendos por pagar	0,00	0,00
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>53.608,45</b>	<b>45.994,41</b>

**21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	10.000,00	28.913,37
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	5.083,04	0,00
20108	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>15.083,04</b>	<b>28.913,37</b>

**22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS****23. ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	1.040,00	1.040,00
20110	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>1.040,00</b>	<b>1.040,00</b>

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

Locales

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Provisión Jubilación Patronal	-	0,00
2011202	Provisión Desahucio	-	0,00
20112	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**25. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	14.816,84	21.000,00
20113	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>14.816,84</b>	<b>21.000,00</b>

**PASIVOS NO CORRIENTES****26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	46.319,52	46.319,52
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	<b>TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR</b>	<b>46.319,52</b>	<b>46.319,52</b>

**30. PASIVO DIFERIDO**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
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	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>5.054,58</b>	<b>5.054,58</b>

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

**31. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
3010101	Socio A	400,00	400,00
3010102	Socio B	400,00	400,00
3010103	Socio C	0,00	0,00
30102	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería		
	Socio A		
	Socio B		
	Socio C		
301	<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>

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

**32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES****33. RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
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	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>2.103,18</b>	<b>2.103,18</b>

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. no se realizó reservas dado que la Cia. tuvo resultado negativo.

34. **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
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		
<b>305</b>	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>17.920,79</b>	<b>17.920,79</b>

35. **RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30601	Ganancias acumulados	0,00	0,00
	Utilidad/perdida calculo actuarial	0,00	0,00
	Menos transferencias resultados años anteriores	0,00	0,00
30602	(-)Perdidas Acumuladas	0,00	-9.440,85
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	0,00	0,00
3060301	Ajuste provisión Cuentas Incobrables	0,00	0,00
3060302	Ajustes a los gastos preoperacionales	0,00	0,00
3060303	Ajustes a los inventarios (valor neto de realización)	0,00	0,00
3060304	Ajuste a la provisión Jubilación Patronal	0,00	0,00
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.440,85</b>

36. **INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
4101	Ventas	349.389,22	14.059,90
4109	Descuento en ventas	0,00	0,00
4110	Devolucion en Ventas	0,00	0,00
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>349.389,22</b>	<b>14.059,90</b>

36. **OTROS INGRESOS**

Es el siguiente detalle

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
4301	Otras Rentas	3.153,31	6.575,56
4302	Otras Rentas	756,50	0,00
4305	Pérdida en Venta de Activos Fijos	-24.967,40	0,00
<b>43</b>	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>-21.057,59</b>	<b>6.575,56</b>

### 37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	18.237,27	0,00
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	31.271,08	0,00
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-10.935,30	0,00
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
510107	(+) Importaciones de materia prima		
510108	(-) Inventario final de materia prima		
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
510112	(-) Inventario final de productos terminados		
<b>5102</b>	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
510201	Sueldos y Beneficios sociales		
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
<b>5103</b>	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
<b>5104</b>	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
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		
<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>38.573,05</b>	<b>0,00</b>

38. **GASTOS**

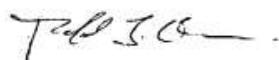
Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	200.264,83	13.278,29
5202	Gasto de Administracion	89.421,74	30.331,09
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>289.686,57</b>	<b>43.609,38</b>
520301	Intereses	0,00	0,00
520302	Comisiones	100,71	1.732,81
520305	Otros Gastos Financieros	0,00	0,00
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>100,71</b>	<b>1.732,81</b>
520402	Otros Gastos	0,00	7.869,73
5204	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0,00</b>	<b>7.869,73</b>
	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>289.787,28</b>	<b>53.211,92</b>

39. **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

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

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	<b>Ganancia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impues</b>	<b>-28,70</b>	<b>-32.576,46</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0,00	0,00
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	42.811,22	14.966,98
	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	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----&gt;</b>	<b>42.782,52</b>	<b>-17.609,48</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado(22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	-9.412,15	0,00
64		<b>GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>-9.440,85</b>	<b>-32.576,46</b>
		<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>		
	839	Impuesto Causado (Menos:)	9.412,15	0,00
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0,00	0,00
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	9.960,81	0,00
	859	<b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>-548,66</b>	<b>0,00</b>



ING. RAFAEL OBANDO JÁTIVA

REPRESENTANTE LEGAL

C.C. 1709252090



ING. VERÓNICA CARREÑO

CONTADORA

RUC. 1717775546001