

SATELITEDIRECT DEL ECUADOR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	<i>Caja Chica</i>	0,00	0,00
	<i>Caja General</i>	0,00	0,00
	<i>Fondo Rotativo</i>	0,00	0,00
	Subtotal Caja	0,00	0,00
	BANCOS LOCALES		
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	0,00	1.518,29
	<i>Banco Pichincha Ahorros</i>	57,00	0,00
	<i>Inversiones</i>	253,50	0,00
	BANCOS DEL EXTERIOR	0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	<i>Pólizas a 90 días</i>	0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	310,50	1.518,29
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	310,50	1.518,29

ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	13.471,94	0,00
1010206	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	0,00	0,00
1010207	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	0,00	0,00
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	0,00	0,00
1010209	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	13.471,94	0,00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		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)	1.122,04	1.205,24
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.122,04	1.205,24

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0,00	0,00

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	29.942,00	-29.942,00	0,00
1020102	Edificios	73.033,37	-73.033,37	0,00
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	-9.581,10	0,00
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	-2.004,82	0,00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	31.216,57	-31.216,57	0,00
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	145.777,86	-145.777,86	0,00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-33.553,80	33.553,80	0,00
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00		0,00
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	-33.553,80	33.553,80	0,00
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	112.224,06	-112.224,06	0,00

Con la terminación del contrato con el único cliente que tenía la compañía se dispuso la venta de todos sus activos.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	3.010,62	0,00
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0,00	164,36
2010703	Obligaciones con el IESS	35.095,22	0,00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	7.888,57	0,00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0,00	0,00
2010706	Dividendos por pagar	0,00	0,00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	45.994,41	164,36

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	28.913,37	15.813,82
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0,00	0,00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	28.913,37	15.813,82

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0,00	0,00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00

ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	1.040,00	0,00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	1.040,00	0,00

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

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

PASIVOS NO CORRIENTES CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

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

PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0,00	0,00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	5.054,58	0,00
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	5.054,58	0,00

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

CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
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	TOTAL CAPITAL SOCIAL	800,00	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.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</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. no se realizó reservas dado que la Cia. tuvo resultado negativo.

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</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	0,00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	17.920,79	0,00

Con la venta de todos sus activos se produjo una pérdida en la venta del local de la Compañía

RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
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	-9.440,85	0,00
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>	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
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-9.440,85	0,00

INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	<i>Ventas</i>	<i>14.059,90</i>	<i>2.433,00</i>
4109	<i>Descuento en ventas</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4110	<i>Devolucion en Ventas</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14.059,90	2.433,00

OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4301	<i>Otras Rentas</i>	<i>6.575,56</i>	<i>0,00</i>
4302	<i>Otras Rentas</i>	<i>0,00</i>	<i>2.056,71</i>
4305	<i>Pérdida en Venta de Activos Fijos</i>	<i>0,00</i>	<i>18408,34</i>
43	TOTAL OTROS INGRESOS	6.575,56	20.465,05

GASTOS

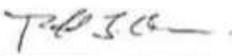
Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5201	<i>Gastos de Venta</i>	<i>13.278,29</i>	<i>2.160,50</i>
5202	<i>Gasto de Administracion</i>	<i>30.331,09</i>	<i>23.544,86</i>
	Total Gastos de Venta y Administrativos	43.609,38	25.705,36
520301	<i>Intereses</i>	<i>0,00</i>	<i>13.350,52</i>
520302	<i>Comisiones</i>	<i>1.732,81</i>	<i>0,00</i>
520305	<i>Otros Gastos Financieros</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5203	Total Gastos Financieros	1.732,81	13.350,52
520402	<i>Otros Gastos</i>	<i>7.869,73</i>	<i>0,00</i>
5204	Total Otros Gastos	7.869,73	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	53.211,92	39.055,88

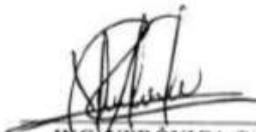
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impues	-32.576,46	-16.157,83
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	14.966,98	16904,91
	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 Discapitados	0,00	0,00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-17.609,48	747,08
63	839	Impuesto a la Renta Causado(22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0,00	-164,36
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	-32.576,46	-16.322,19
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado (Menos:)	0,00	164,36
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0,00	0,00
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	0,00	1.205,24
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	0,00	-1.040,88



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



ING. VERÓNICA CARREÑO
CONTADORA
RUC. 1717775546001