

## **NEKAME CIA.LTDA.**

### **NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE 2017**

#### **DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD**

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los Estados Financieros están presentados en la unidad monetaria el dólar.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación de políticas contables.

#### **NORMA GENERAL DE REVELACIONES**

La compañía NEKAME CIA LTDA. Con RUC 1792211743001, es una compañía constituida el 04 de septiembre de 2009, la cual se dedica a Actividades de Publicidad, se encuentra domiciliada en la provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Benalcázar, Avenida República del Salvador N35-126 y Avenida Portugal.

El periodo contable, como uno de los principios de la contabilidad es el ejercicio 2017, comprende desde el 1° de enero hasta el 31 de diciembre.

#### **MONEDA FUNCIONAL**

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la compañía.

#### **NOTA 1. ACTIVOS DISPONIBLES**

##### **Efectivo y Equivalentes de Efectivo.-**

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 asciende a un monto de USD 12.437,16 este valor es el que se tiene como Caja Chica y Bancos.

## **NOTA 2. "ACTIVOS EXIGIBLES"**

### **Cuentas por Cobrar.-**

De un total de ventas del 100% del año 2017 que asciende al valor de USD 136.244,83, tenemos como cuentas por cobrar un valor de USD 109.733,89 que corresponde 80,54% del total de ventas.

### **Impuestos y Crédito tributario.-**

Se mantiene el saldo de Impuestos y retenciones al 31 de Diciembre del 2017, USD 15.809,12 este valor es la suma de Crédito Tributario IR Anterior USD 14.091,00 y retenciones en la fuente en el año del 2017 USD 1.718,12.

## **NOTA 3. "ACTIVOS FIJOS"**

### **Propiedad Planta y Equipo.-**

A las partidas de propiedad, planta y equipo se aplica la NIC 16 y se ha considerado que para que sea Activo el bien tiene que ser unidad generado de efectivo y su valor sea mayor a \$5.000,00 .

## **NOTA 4. "CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR"**

### **Pasivos a proveedores:**

Tenemos un saldo de USD. 80.229,73 valores que serán pagados en los primeros meses año del 2018.

### **Obligaciones con el SRI e IESS**

Saldo a pagar de las declaraciones del mes de Diciembre del 2017, valores que serán dados de baja en enero del 2018.

### **Obligaciones con el Personal.**

Estos valores son las provisiones por cancelar en los meses de Agosto del 2018 lo que respecta a Décimo Cuarto Sueldo y Diciembre del 2018 Décimo Tercero, lo que respecta a utilidades este valor será entregado hasta el 15 de Abril del 2018.

**Utilidad del Ejercicio:**

Al 31 de Diciembre del 2017 se generó una utilidad de USD 1.438,22 resultado bajo por la inestabilidad económica que atraviesa el país.



MERY GOROZABEL  
GERENTE



NILA SOSA  
CONTADORA