

**SHOTGUN ELECTRÓNICA  
ECUADOR S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL  
2012**

#### NOTA 1

Shotgun Electrónica Ecuador S.A. Asociados, fue constituida en Quito – Ecuador en enero del año 2010.

La actividad principal de la compañía es la distribución y comercialización al por mayor y menor de equipos de radiocomunicación.

#### NOTA 2

Luego de haber realizado las matrices correspondientes, de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera se determinó que el cobro de 3688,10usd eran muy poco probables de cobro, por lo que se decidió dar de baja esa proporción y dejar por cobrar solo lo que efectivamente se podrá recuperar próximamente que corresponde al valor de 402,29usd.

#### NOTA 3

El IVA en compras de bienes y servicios a la fecha es de 723,78usd, y el crédito tributario por compras es de 9042,46, por las retenciones de IVA que le han sido efectuadas a la empresa, se posee un saldo a favor por el valor de 527,81usd, en tanto que por las de renta queda un saldo de 2281,59usd.

#### NOTA 4

Durante el año 2012, se realice la liquidación del anticipo entregado por el cliente, por lo que al 31 de diciembre del año en mención dicha cuenta está cerrada en su totalidad.

#### NOTA 5

La cuenta de los anticipos dividendos a los accionistas continúa vigente en el año 2012, debido a que todavía la empresa no ha podido generar utilidad en el presente ejercicio económico.

#### NOTA 6

Al 31 de diciembre del 2012 los inventarios de mercaderías fueron de 28354,25usd, la misma fue constatada mediante toma física.

#### NOTA 7

Se adquirieron equipos de cómputo, los mismos que fueron depreciados, conforme a la normativa financiera y tributaria, vigente.

#### NOTA 8

Luego de realizar las matrices de NIIF a las cuentas por pagar, se tuvo que traer a valor presente la cuenta de otros proveedores por pagar, cuyos ajustes dejaron un saldo en esta cuenta de 23998,31usd.

#### NOTA 9

El IVA cobrado en ventas es de 1533,96usd, en tanto que el IVA retenido es de 136,96usd, las retenciones en la fuente son de 558,37usd. Los valores en mención están debidamente respaldados en las declaraciones y documentos con validez tributaria vigente.

#### NOTA 10

Los aportes al IESS por pagar a fecha actual son de 2295,70usd, en tanto que las provisiones con empleados ascienden a 3592,50usd.

#### NOTA 11

Luego de realizar las matrices de implementación NIIF se tuvieron que realizar ajustes trayendo a valor presente las cuentas por pagar, dejando un saldo en la cuenta de OCRW por pagar a largo plazo de 174599,95usd. Se calcularon intereses correspondientes al año 2012, los mismos que no fueron facturados por nuestros prestamistas, dejando estos valores como montos no deducibles para la compañía.

NOTA 12

Los ajustes NIIF efectuados a las cuentas por pagar , generaron pasivos diferidos por 8940,93usd.

NOTA 13

Se efectuaron las provisiones de jubilación patronal y desahucio, de acuerdo al informe especializado de los expertos en cálculo actuarial, contratados.

NOTA 14

El año 2010, y 2011 generaron pérdidas, por lo que este año las pérdidas acumuladas suman 163967,39usd.

En tanto que los resultados acumulados por efectos NIIF generados por los ajustes de implementación, en valor neto son de 28011,54usd.

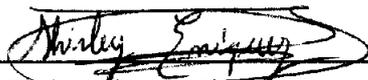
La pérdida del ejercicio resultada de las operaciones es de 105166,05usd.

NOTA 15

Los Ingresos por ventas son de 37111,37usd, en tanto que los ingresos no operacionales fueron de 3097,16usd, los mismo que fueron dados por la baja en algunas cuentas por pagar.

NOTA 16

La cuenta de gastos de intereses sobre préstamos se originó de los intereses del año 2012 sobre los préstamos que nos otorgaron, de los cuales no se nos entregó factura, por lo que se toman en cuenta como gastos no deducibles para la conciliación tributaria.



---

Elaborado por Shirley Enríquez  
Contadora Shotgun Electrónica S.A.