NETSERVICE SALE S.A NETSALESA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN DÓLARES DE ESTADOS UNIDOS DE AMÈRICA

1. IDENTIFICACIÓN Y OPERACIÓN DE LA COMPAÑÍA

NETSERVICE SALE S.A NETSALESA., fue constituida y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 12 de Abril del 2013, con un plazo de duración de cincuenta años. Su domicilio principal es el cantó Guayaquil, provincia del Guayas.

La compañía tiene como objeto social dedicarse a la actividades, a la importación, exportación, compras y ventas al por mayor y menos, distribución, asesoramiento, fabricación, reparación, mantenimiento, elaboración, consignación, representación, alquiler, concesión, comercialización, instalación, consultoría y fiscalización de los siguientes: De equipos y productos médicos, insumos médicos, farmacéuticos y cosmetología, medicamentos de uso humano y animal, vacunas reactivos de laboratorios, biomateriales y odontológicos. De teléfonos celulares, redes telefónicas, centrales telefónicas, accesorios, equipo de computación, comunicación, telecomunicación y todo referente al internet, sus partes y repuestos. De gasolinera, de estación de servicios en general, estación de servicio en general, de hidrocarburos y sus derivados, equipos de prospección, exploración y explotación de recursos naturales, de tuberías para la industria petrolera.

2. BASE DE PREPARACIÓN

NETSERVICE SALE S.A NETSALESA., es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus estados financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación, se describen las políticas y prácticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

Negocio en marcha

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que la compañía está en funcionamiento y continuará su actividad dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se supone que la compañía no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

NETSERVICE SALE S.A NETSALESA., es una compañía que cumple con los requerimientos para ser considerada con un Negocio en Marcha.

Bases de medición

Los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico.

Moneda funcional y de presentación

La compañía, de acuerdo a lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 (NIC 21) "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera", ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional.

Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la compañía es el mercado nacional. En consecuencia, los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 están presentados en dólares de los Estados Unidos de América (dólares estadounidenses), moneda en curso legal en el Ecuador desde marzo del 2000.

Estimaciones y juicios contables

La compañía hace estimaciones e hipótesis en relación con el futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, raramente igualarán a los correspondientes resultados reales.

3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos presentados en los estados de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y los que están dentro del ciclo normal de la operación de NETSERVICE SALE S.A NETSALESA, y como no corrientes los de vencimiento superior a dicho periodo.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios no recurrentes. Los sobregiros bancarios recurrentes son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

Activos financieros

Los activos y los pasivos financieros se compensan, y presentan por un neto en el balance, cuando existe un derecho, exigible legalmente, de compensar los importes reconocidos, y la compañía tiene la intención de liquidar por el neto, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Cuentas y documentos por pagar
Las cuentas y documentos por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes y servicios que se han adquirido a los proveedores en el curso ordinario de la operación.

Capital social
Las acciones de los Accionistas se clasifican como patrimonio neto.

Ingresos

Los ingresos se reconocen al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

Costos y gastos

Los costos y gastos se reconocen en los resultados del año en la medida en que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

1. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta se conforma de la siguiente forma:

	31 de diciembre 2018
Cuentas por cobrar	1,935.04
Otras cuentas por cobrar	4,227.79
Total cuentas por cobrar	**6,162.83**

2. Inventario

El saldo al 31 de diciembre del 2018 está constituido como sigue

	31 de diciembre 2018
	(US dólares)
Sello Etiqueta	397.44
Sello Kit	240.65
Kit Dip 5	26.00
	664.09

3. Beneficios a Corto Plazo a Empleados

Al 31 de diciembre del 2018 correspondiente a lo siguiente:

	31 de diciembre 2018
	(US dólares)
Décimo tercer Sueldo	1,204.95
Décimo Cuarto Sueldo	2,192.91
Vacaciones	3,881.66
Fondo de Reserva	138.98
Participación a trabajadores	1,565.81
	8,984.31

4. Obligaciones al Iess por Pagar

	31 de diciembre 2018
	(US dólares)
Aporte al Iess por Pagar	2,388.22
Préstamos Quirografarios	103.26
Total Obligaciones Iess	**2,491.48**

5. Cuentas por Pagar al 31 Diciembre_2018

Proveedor	Factura	Fecha Emision	Fecha Vencimiento	Detalle	Tipo de Gasto	Valor	Vencidas Subtotales	Por Vencer Subtotales	TOTAL
Titadsu S.A.	001-001-0003341	08/11/2018	07/12/2018	sello kit SB924	Inventario	233.77	233.77	-	233.77
Titadsu S.A.	001-001-0003434	21/11/2018	20/12/2018	sello kit SB924	Inventario	233.10	233.10	-	233.10
Titadsu S.A.	001-001-0003327	07/11/2018	06/12/2018	sello etiqueta	Inventario	1,531.80	1,531.80	-	1,531.80
Titadsu S.A.	001-001-0003508	03/12/2018	01/01/2019	sello etiqueta y sello kit	Inventario	1,232.10	-	1,232.10	1,232.10
Total Titadsu S.A.									3,230.77
Andalucia	001-001-00002303	19/12/2018	17/01/2019	compra 300 sellos plasticos	Costo	59.94	-	59.94	59.94
Total Basc									59.94
Fertiagro	001-002-00009768	19/12/2018	17/01/2019	saco fertilizante	Gasto	408.37	-	408.37	408.37
Fertiagro	001-002-00009710	11/12/2018	09/01/2019	saco fertilizante	Gasto	272.25	-	272.25	272.25
Total Fertiagro									680.62
Corporacion Futura	001-001-00009141	01/12/2018	30/12/2018	arriendo oficina Quevedo-mes Dic	Gasto	156.00	156.00	-	156.00
Total Corporacion Futura									156.00
Puntonet	002-002-00412365	03/12/2018	01/01/2019	serv. internet oficina quevedo	Gasto	55.00	-	55.00	55.00
Total Corporacion Futura									55.00
Total general									4,177.33

6. PATRIMONIO

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2018 corresponde al monto de $800.00.

7. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018 corresponde a lo siguiente:

	31 de diciembre 2018
	(US dólares)
Inspección de Calidad	20,829.13
Inspección de Contenedor	110,004.56
Trámites aduaneros	20,344.93
Venta Insumo/ Materiales	42.00
Total Ventas	**151,220.62**

Atentamente,

Ing. Olga García De la Rosa
CPA Reg. G.12.600