

## NOTAS EXPLICATIVA

# LA COMPAÑÍA FACILITADORES DE SERVICIOS DE TELEVISIÓN PAGADA S.A FASTELPA

En la ciudad de Manta, provincia de Manabí, Republica del Ecuador con RUC. 1391813074001 Con el objeto social de la empresa es dedicarse a la venta de servicios de televisión satelital pagada, así como suscripción del servicio de ventas del kit para recibir servicios de televisión satelital, también se podrá dedicarse a la instalación de antenas satelitales para recibir servicios de televisión pagada o servicios de internet y podrá dedicarse a la ventas de aparatos e instrumentos médicos, quirúrgicos, ortopédicos odontológicos y otros elementos que se destine al uso y práctica de la medicina, como también a la venta y comercialización importación y exportación de medicina y aparatos médicos, teniendo muchas actividades secundarias la empresa se puede dedicar.

### **NOTA 2. NORMAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Las normas y prácticas contables más significativas aplicadas por la COMPAÑÍA FACILITADORES DE SERVICIOS DE TELEVISIÓN PAGADA S.A FASTEL, **se describen a continuación:**

#### **2.1 Preparación de los estados financieros**

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019, están reparados en conformidad con normas de contabilidad aceptadas en nuestro país.

El Estado de Cambios en la Situación Financiera expone información sobre operaciones del giro normal de las actividades de la empresa.

La información expuesta en los estados financieros, fue obtenida de registros contables que posee la empresa y son llevados de acuerdo con disposiciones legales aplicables al giro específico de ésta.

Donde se reflejan el movimiento económico de la compañía adjuntamos los balances del 2019

ESTADO SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2019

**FACILITADORES DE SERVICIOS DE TELEVISIÓN PAGADA S.A FASTELPA**

**ACTIVOS**

**PASIVOS**

<i>Activo Corriente</i>		<i>Pasivo Corriente</i>	
Efectivo	22636,19	Cuentas por Pagar	17636,93
Cuentas por cobrar	198621,31	Impuesto por pagar	1492,72
Otros activos corrientes	20487,38	Otras cuentas por Pagar	
Inventario	0,00	less por pagar	5650,24
Retenciones fuente	24158,15	Beneficios sociales	16926,47
Retención en iva	9340,09	Utilidad a pagar	1053,68
Iva en compras	7250,98		
<b>subtotal</b>	<b>282494,10</b>	<b>subtotal</b>	<b>42760,04</b>
<i>Activos No Corriente</i>		<i>Pasivos No Corriente</i>	
Muebles y Enseres	47595,86	Préstamos a largo plazo	30106,48
Vehículo	118516,61	<b>subtotal</b>	<b>30106,48</b>
Equipo de Computo	23603,70	<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>72866,52</b>
Otros activos	0,00	 	
Depreciación acumulada	<u>-96559,67</u>	<b>Patrimonio</b>	
<b>subtotal</b>	<b>93156,50</b>	<b>Capital</b>	800,00
		<b>futura capitalización</b>	1492,72
		Utilidades del ejercicio anteriores	296013,20
		Utilidad de ejercicio	4478,16
		<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>	<b>302784,08</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>375650,60</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>375650,60</b>

**Samuel Lagos Trujillo**

**FIRMA**

**C.I. 0918205584**

**DELIA ELIZABETH CARRASCO CADENA**

**FIRMA**

**C.I. 0908251911**

## Estado de Resultado Integral

31 de Diciembre del 2019

### FACILITADORES DE SERVICIOS DE TELEVISIÓN PAGADA S.A FASTELPA

#### INGRESOS

Ingresos por Ventas 12%	\$ 1.290.739,82
Rebolsos informativo	\$ 46,63
Otros ingresos	\$ 11.365,02
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 1.302.104,84</b>

#### EGRESOS

Pago de Salarios	\$ 277.858,96
I.e.s.s	\$ 46.367,15
Beneficios sociales	\$ 355.896,18
Depreciación	\$ 32.872,53
Seguros y reaseguros	\$ 16.296,44
Transporte	\$ 921,80
Honorarios	\$ 11.100,00
Suministros y materiales	\$ 172.113,42
Combustible y Lubricantes	\$ 20.012,44
Mantenimientos y Reparación	\$ 13.467,53
Servicios básicos	\$ 2.166,06
Arriendo	\$ 82.491,87
Otros servicios	\$ 256.714,25
Comisiones	\$ 5.758,48
Patentes	\$ 1.043,17
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>\$ 1.295.080,28</b>

Total de gastos y costos \$ 1.295.080,28

**Resultado del ejercicio ant los impuestos** **\$ 7.024,56**

15% de utilidad \$ 1.053,68

Utilidad ante el impuesto \$ 5.970,88

Impuesto a pagar \$ 1.492,72



**Samuel Lagos Trujillo**

**FIRMA**

**C.I. 0918205584**



**DELIA ELIZABETH CARRASCO**

**CADENA**

**FIRMA**

**C.I. 0908251911**

**FACILITADORES DE SERVICIOS DE TELEVISIÓN PAGADA S.A  
FASTELPA**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**BALANCES**

**Al 31 de Diciembre del 2019**

<u>Concepto</u>	<u>Capital</u>	<u>Futuro Aportes de los socios</u>	<u>Reservas</u>	<u>Otros Resultados Integrales</u>	<u>Resultados Acumulados</u>	<u>Resultado del Ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldo del período inmediato anterior	800,00	-	-	-	186,311.79	109,701.41	296,813.20
Cambios del año en el patrimonio	-	1,492.72	-	-	109,701.41	-105,223.25	5,970.88
Aumento de capital social	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	1,492.72	-	-	-	-	1,492.72
Dividendos a pagar	-	-	-	-	-	-109,701.41	109,701.41
Transferencia de resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la reserva por valuación de activos financieros disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la reserva por valuación de propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la reserva por valuación de activos intangibles	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a cuentas de activos y/o pasivos	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (detallar)	-	-	-	-	109,701.41	-	109,701.41
Resultado integral total del año (ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	4,478.16	4,478.16
Saldo al final del período según movimiento	800,00	1,492.72	-	-	296,013.20	4,478.16	302,784.08

## FLUJO DE EFECIVO

FACILITADORES DE SERVICIOS DE TELEVISIÓN PAGADA S.A FASTELPA

FLUJO DE EFECTIVO 2019-2018

	Código	Monto
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DE LOS EFECTOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>95</b>	<b>13136,19</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<i>Clases de Cobros por actividades de operación</i>	<b>950101</b>	<b>1351165,81</b>
<i>Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios</i>	<b>95010101</b>	<b>1273250,17</b>
<i>Otros cobros por actividades de operación</i>	<b>95010105</b>	<b>77915,64</b>
<i>Clases de Pagos por actividades de operación</i>	<b>950102</b>	<b>-1298890,09</b>
<i>Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios</i>	<b>95010201</b>	-
<i>Otros pagos por actividades de operación</i>	<b>95010205</b>	<b>-1298890,09</b>
<i>Intereses pagados</i>	<b>950105</b>	-
<i>Impuestos a las ganancias pagados</i>	<b>950107</b>	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	<b>52275,72</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<i>Adquisiciones de propiedades, planta y equipo</i>	<b>950209</b>	<b>-30487,48</b>
<i>Compras de activos intangibles</i>	<b>950211</b>	-
<i>Compras de otros activos a largo plazo</i>	<b>950213</b>	-
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	<b>950221</b>	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	<b>-30487,48</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<i>Aporte en efectivo por aumento de capital</i>	<b>950301</b>	<b>1492,72</b>
<i>Dividendos pagados</i>	<b>950308</b>	-
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	<b>950310</b>	<b>-10144,77</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>9503</b>	<b>-8652,05</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9505</b>	<b>13136,19</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9506</b>	<b>9500</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9507</b>	<b>22636,19</b>
<b>CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA</b>	<b>96</b>	<b>4478,16</b>
<b>(+/-) AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>		
<i>Ajustes por gasto de depreciación y amortización</i>	<b>97001</b>	<b>53316,35</b>
<i>Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo</i>	<b>97002</b>	-
<i>Ajustes por gasto por impuesto a la renta</i>	<b>97009</b>	<b>1492,72</b>
<i>Ajustes por gasto por participación trabajadores</i>	<b>97010</b>	<b>1053,68</b>

<i>Otros ajustes por partidas distintas al efectivo</i>	<b>97011</b>	<b>29099,91</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>980</b>	<b>-37165,1</b>
<i>(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes</i>	<b>98001</b>	<b>37604,17</b>
<i>(Incremento) disminución en inventarios</i>	<b>98004</b>	<b>-</b>
<i>(Incremento) disminución en otros activos</i>	<b>98005</b>	<b>10198,41</b>
<i>Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales</i>	<b>98006</b>	<b>-23656,58</b>
<i>Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar</i>	<b>98007</b>	<b>-61311,1</b>
<i>Incremento (disminución) en anticipos de clientes</i>	<b>98009</b>	<b>-</b>
<i>Incremento (disminución) en otros pasivos</i>	<b>98010</b>	<b>-</b>
<i>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</i>	<b>98020</b>	<b>52275,72</b>