

<b>Propiedades Planta Y Equipo</b>	
Muebles y Enseres	\$ 1.307,45
Equipo de Computación	\$ 5.259,86

**c) Reconocimiento de Pasivos –**

<b>Pasivos Corrientes</b>	
Otros Pasivos Corrientes	\$ (2.671,43)

**Con la Administración Tributaria**

<b>Retenciones Impuesto a la Renta</b>	
Transferencia de Bienes Muebles Naturales 1%	\$ (40,28)
Otras Retenciones Aplicables al 2%	\$ (8.242,27)
 Impuesto a la Renta x Pagar del Ejercicio	 \$ (9.948,63)

**Con el IESS**

Cuentas correspondientes a diciembre del año 2015 que se efectuará la cancelación en enero del 2016:

Cuentas Aportación 21.60% por Pagar	\$ (542,75)
-------------------------------------	-------------

**Por Beneficio de Ley a Empleados**

Provisiones que se realizan de beneficios para empleados que deberán ser cancelados durante el año 2016:

Décimo Tercer Sueldo por Pagar	\$ (109,39)
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	\$ (442,50)
Vacaciones Por Pagar	\$ (900,78)
Remuneraciones por Pagar	\$ (1.125,24)
Part. Trabajadores x pagar del Ejercicio	\$ (6.742,79)

**Pasivos No Corrientes**

Otros Pasivos no corrientes	\$ (1.876,46)
-----------------------------	---------------

**d) Reconocimiento de Patrimonio –**

<b>Capital Suscrito</b>	\$ (800,00)
Capital suscrito y no pagado	\$ 600,00
Reservas Facultativa	\$ (14.929,76)
<b>Ganancias netas del periodo 2015</b>	<b>\$ 28.260,51</b>



Carlos Lascano B.  
Contador General

COMUNICACIONES SERTECOMCELL S.A.  
Av. La Prensa N48-142 y Río Blanco.

Teléfono 5130-000  
Quito – Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

---

**NOTA 1- OPERACIONES**

**Constitución y Objeto social –**

La Compañía fue constituida a los 7 días del mes de febrero del 2014, con domicilio en la ciudad de Quito y se dedica principalmente a las actividades comercialización, venta por comisión, representación, distribución al por mayor y menor de todas sus fases de recargas electrónicas.

**NOTA 2- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

**a) Preparación de los estados financieros –**

Los estados financieros han sido preparados con base y acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES los mismos que se encuentran presentados en su valor razonable.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos.

**b) Reconocimiento de Activos –**

**Efectivo y Equivalente al Efectivo**

**Bancos Locales**

Banco del Pichincha	\$ 27.076,63
Banco Produbanco	\$ 3.412,73

**Activos Financieros**

Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 600,00
Otras cuentas por cobrar	\$ 3.908,37
Inventarios	\$ 16.398,28

**Activos por Impuestos Corrientes**

Crédito Tributario (Ret. IVA)	\$ 3.610,97
Crédito Tributario (Imp. a la Renta)	\$ 11.992,23

---