

Teléfono 5130-000  
Quito – Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

**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 POLITICAS 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 –**

<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	
<b>Cajas</b>	
Caja General	\$ 54.957,32
<b>Bancos Locales</b>	
Banco del Pichincha	\$ 30.165,01
Banco Produbanco	\$ -13.735,67
Banco Guayaquil	\$ 4.024,51
<b>Anticipo impuesto a la Renta</b>	\$ 964,94
<b>Activos Financieros</b>	
Cuentas por cobrar clientes no Relacionadas	\$ 134.241,42
Cuentas por cobrar clientes Relacionados	\$ 600,00
Otras cuentas por cobrar Relacionados	\$ 1.310,73
Otras cuentas por cobrar	\$ 9.181,93

<b>Inventarios</b>		
Inventarios		\$ 101.659,79
<b>Servicios y otros pagos anticipados</b>		
Anticipos a Proveedores		\$ 145.519,12
<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>		
14% IVA en compras (615)		\$ 3.262,90
Retenciones IVA recibidas (617)		\$ 12.503,83
Crédito Tributario a Favor del S. Pasivo IVA		\$ 15.766,73
<b>Crédito Tributario a Favor Imp. Renta</b>		
Retención Imp. Rta. Ejercicio Corriente		\$ 18.297,12
<b>Propiedades Planta Y Equipo</b>		
Muebles y Enseres		\$ 1.307,45
Equipo de Computación		\$ 5.845,86
<b>Activo Intangible</b>		
Sistemas Informáticos		\$ 1.500,00
<b>c) Reconocimiento de Pasivos –</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>		
Cuentas y documentos por pagar		\$ 85.484,04
Obligaciones con Instit. Financieras		\$ 1.452,50
<b>Otras obligaciones corrientes</b>		<b>\$ 34.899,23</b>
<b>Con el IESS</b>		
Cuentas correspondientes a diciembre del año 2016 que se efectuará la cancelación en enero del 2017:		
Cuentas Aportación 21.60% por Pagar		\$ 1.477,41
<b>Por Beneficio de Ley a Empleados</b>		
Provisiones que se realizan de beneficios para empleados que deberán ser cancelados durante el año 2017:		
Décimo Tercer Sueldo por Pagar		\$ 401,19
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar		\$ 1.051,48
Vacaciones Por Pagar		\$ 900,78
Remuneraciones por Pagar		\$ 15.311,74
Multas a empleados		\$ 776,24
Liquidación Haberes		\$ -1.551,30
<b>Anticipo de clientes</b>		
Anticipo de clientes Varios		\$ 268.575,82
<b>Pasivos No Corrientes</b>		
Otros Pasivos no corrientes		\$ 34.403,32

d) Reconocimiento de Patrimonio -

<b>Capital</b>	\$ 200,00
<b>Reservas</b>	
Reserva Facultativa	\$ 14.929,76
<b>Ganancias Acumuladas</b>	
Resultados Ejercicio 2014	\$ 25.794,24
<b>Resultado del Ejercicio</b>	
Resultado del ejercicio	\$ 43.177,96



Carlos Lascano B.  
Contador General