

Notas explicativas a los estados financieros

A) Información general

Fue constituida el 04 de junio del año 2014 mediante escritura pública en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha - Ecuador, otorgada ante el Notario público cuadragésimo del cantón Quito y fue inscrita en el Registro Mercantil de la misma ciudad el 13 de junio del 2014, su domicilio es la ciudad de Quito.

La principal actividad de la Compañía es Importación, Distribución y comercialización de bienes, compra y venta de bienes y servicios por internet.

B) Políticas contables significativas

1. Efectivo y sus equivalentes

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos.

2. Cuentas por Cobrar

Corresponden a las cuentas por cobrar de clientes y anticipos otorgados. Nuestros clientes tienen un plazo de sesenta días para el pago; no se cobra ningún interés.

3. Provisión cuentas incobrables

Corresponde a la provisión anual de cuentas por cobrar de clientes

4. Impuestos

La empresa mantiene un crédito de IVA, el cual se compensa con el IVA en ventas en forma mensual

5. Propiedad Planta y Equipo

La empresa maneja propiedad planta y equipo y la depreciación no acelerada; en el año 2017 ha invertido en Equipo de computación y Vehículos; para trabajos en campo fuera de la ciudad.

6. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos.

Notas explicativas a los estados financieros

7. Reconocimiento de ingresos

- (a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- (b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- (c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- (d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, pueden medirse con fiabilidad.

8. Reconocimiento de gastos

Los gastos son registrados con base en lo devengado. En el estado de resultados se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso correspondiente no produce beneficios económicos futuros, o cuando y en la medida en que tales beneficios económicos futuros, no cumplan o dejen de cumplir las condiciones para su reconocimiento como activos en el estado de situación financiera. Se reconoce también un gasto en el estado de resultados integrales en aquellos casos en que se incurra en un pasivo.

A continuación se presentan el detalle de las cuentas de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Efectivo y Bancos

	31 DIC 2016	31 DIC 2017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	55.425,23	8.447,97
	US\$ <u>55.425,23</u>	US\$ <u>8.447,97</u>

Notas explicativas a los estados financieros

Cuentas por Cobrar

	31 DIC 2016	31 DIC 2017
CUENTAS POR COBRAR	US\$ 20.609,30	US\$ 79.963,51
PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	US\$	US\$ (401,78)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	US\$ 27.398,49	US\$ 2.042,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	US\$ 25.782,99	US\$ 31.622,34
	<u>73.790,78</u>	<u>113.226,07</u>

Propiedad Planta y Equipo

	31 DIC 2016	31 DIC 2017
Terreno		39.936,00
Maquinaria y Equipo	US\$ 3.380,20	US\$ 4.269,55
Equipo de computación	US\$ 7.791,47	US\$ 7.635,18
Muebles y Enseres	US\$ 7.635,18	US\$ 11.281,48
Vehículos	US\$	1.300,00
(-) Depreciaciones	US\$ (5.535,56)	US\$ (9.906,21)
	<u>13.271,29</u>	<u>54.516,00</u>

Notas explicativas a los estados financieros

Pasivos

Los pasivos a corto plazo están conformados por:

	31 DIC 2016		31 DIC 2017	
Cuentas por pagar	US\$	36.937,99	US\$	42.401,25
Beneficios empleados	US\$	53.292,42	US\$	17.729,22
Obligaciones al IESS	US\$		US\$	20.982,68
Imp. Renta	US\$	3.649,11	US\$	4.883,48
Otras cuentas por pagar	US\$		US\$	6.501,19
		<u>93.879,52</u>		<u>92.497,82</u>

Pasivos a Largo Plazo

El pasivo a largo plazo están conformados por:

	31 DIC 2016		31 DIC 2017	
Préstamo Institucion Financiera	US\$	0,00	US\$	23.848,92
		<u>0,00</u>		<u>23.848,92</u>

Patrimonio

La composición del patrimonio es:

	31 DIC 2016		31 DIC 2017	
CAPITAL	US\$	400,00	US\$	400,00
AP. FUTURAS CAPITALIZACIONES	US\$	1.588,70	US\$	1.588,70
RESERVA LEGAL	US\$	4.450,05	US\$	4.450,05
UTILIDAD NO DIST. EJERCICIOS ANTERIORES	US\$	64.993,57	US\$	42.169,03
(-) PÉRDIDA ACUM EJERC ANT	US\$	(22.824,54)	US\$	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	US\$	-	US\$	11.235,52
		<u>48.607,78</u>		<u>59.843,30</u>

Notas explicativas a los estados financieros

Una vez revisada las notas, la gerencia aprueba las mismas, para lo cual firmar en
duplicado este documento.



Nary Atty Peñaherrera Sánchez
GERENTE GENERAL



Ing. Nathalie Peñafiel G.
CONTADORA