

# **BLABLAPHONE CIA LTDA.**

## **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

La Compañía BLABLAPHONE CIA LTDA. está constituida de conformidad con la Ley de Compañía e Inscrita en el Registro Mercantil , repertorio 5237 con el número de inscripción 260 de fecha 23 de julio de 2014.

La actividad principal según consta en el Registro Unico de Contribuyentes es la Venta al por mayor y menor de maquinaria y equipo de oficina, incluso partes y piezas.

### **ESTADO DE SITUACIÓN**

- 1.- La Compañía maneja su actividad económica a través de una cuenta corriente en el Banco Pacífico cuyo saldo conciliado al 31 de diciembre de 2017 es \$ 884,73 y una cuenta corriente en el Banco del Pichincha que no ha tenido mayor movimiento y el saldo a la fecha es \$10,33.
- 2.- El Crédito Tributario de IVA se compone por Crédito Tributario por Adquisiciones \$ 3.145,22
- 3.- El valor de inventario corresponde teléfonos celulares que son entregados posteriormente con los planes y por los cuales se recibirá y cruzará con una nota de crédito del Proveedor el valor es \$ 3.845,10
- 4.- Para efectos de tener exclusividad del negocio se mantiene una garantía por \$ 10.000,00 dinero que fue entregado a la empresa Claro el valor inicial entregado fue \$ 25.000,00 pero ya se recuperó \$ 15.000,00 valor que fue pagado a terceras personas quienes nos facilitaron en calidad de préstamo dicho valor.
- 5.- Las cuentas por pagar a Terceros, \$ 10.000 se generó por la Constitución de la Garantía a favor de Claro.
- 6.- El Capital Social suscrito y pagado de la Compañía es \$ 400,00 dividido en doscientas participaciones de \$2,00 nominales cada una y la composición accionaria es, Socio María Ximena Rubio Mera poseedora de 198 participaciones y Karla Pola Morales Rubio, 2 participaciones.
- 7.- La reserva legal hasta el año 2015 fue \$39,49 , con la utilidad del año 2016 se incrementó la reserva en \$ 55,83 y con la utilidad del año 2017 se incrementó en 319,45 con lo que el saldo al 31 de diciembre de 2017 es \$ 358,94.

- 8.- Las utilidades acumuladas del hasta el año 2015 era de 702,34 y en el año 2016 se incrementó por el valor no repartido del año 2016 en \$ 1.060,86 con lo que el año 2017 el saldo es de \$ 1.763,20

### **ESTADO DE RESULTADOS**

- 9.- Corresponde a ventas realizadas en el ejercicio fiscal 2017 por un valor total de \$104.136,37.
- 10.- Se informa que en este año se cargaron de manera directa a gasto Tiempo aire las compras por cuanto no se mantuvieron en inventario pues no ameritaba su control bajo esta modalidad porque se vendían inmediatamente después de la compra.  
También se informa que para efectos de la declaración en el formulario 101 se agruparon en el rubro suministros, materiales y repuestos presentando el valor consolidado de \$ 31.006,90
- 11.- Dentro de los rubros más representativos está el pago de sueldos y beneficios sociales a los trabajadores y asciende a \$ 42.284,86
- 12.- **La Utilidad contable del ejercicio económico 2017 es \$ 7.965,63 de la cual se reparte el 15% a los trabajadores equivalente a \$ 1.194,84 .**
- 13.- El Impuesto a la renta causado es de \$1.498,37

### **POLITICAS CONTABLES APLICADAS**

#### **1.-DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS**

a.-)Se aplicarán depreciaciones con los siguientes porcentajes anuales o el proporcional de acuerdo a la fecha de adquisición:

Muebles y enseres	10%
Maquinaria y Equipo	1%
Inmuebles Edificaciones	5%
Vehículos	20%
Equipo de computación y Software	33.33%

  
Dra. Lilián Esthela Vega Ocaña

**CONTADORA**

Mat. 24715