COMERCIALIZADORA THINKSERVICE C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

"COMERCIALIZADORA THINKSERVICE CA", es una Compañía debidamente organizada con RUC número 1792528399001; creada bajo las leyes ecuatorianas.

El permiso para operar como Compañía Anónima, fue aprobado por la Superintendencia de Compañías e Inscrita en el Registro Mercantil con el número de inscripción 3036, y fecha de inscripción 13 de agosto del 2014.

El plazo de duración de la presente compañía será de 50 años, por lo tanto vencerá el 13 de agosto del 2064.

El objeto social en su aspecto relevante indica "Compraventa, distribución, importación y exportación al mayor y por menor de equipos de computación, informática, redes de dato cableadas e inalámbricas, radioenlaces y tecnología de telecomunicaciones para transporte de datos"

La compañía está gobernada por el Gerente General, quien tiene a su cargo, la representación legal, judicial y extrajudicial

B.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

B.1.-CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Se cumplió los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad, y por lo tanto proporciona validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

B.2.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

2.- Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

3.- Los registros contables se encuentran computarizados, se utiliza el sistema SITAC PLUS

4.- Manifiesto que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

B.3.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que realizamos a continuación.

B.3.1.- ACTIVOS

B.3.1.1. ACTIVO CORRIENTE

NOTA UNO.

Efectivo y equivalentes en efectivo en dólares:

Caja General	114,98
Caja Chica	35,54
Banco Pichincha #2100090654	970,85
Produbanco #02005219155	2.584,35
Banco Guayaquil # 47101310	34,77
TOTAL	**3.740,49**

Corresponden a saldos conciliados de las cuentas corrientes y a los arqueos de caja chica y caja general al 31 de diciembre del 2016.

NOTA DOS.

Anticipo por Importación	6.008,70
Anticipo Mercado Libre	20,00
Crédito Tributario IVA	1.152,37
Crédito Tributario Impuesto Renta	45,88
TOTAL	**7.226,95**

Corresponde al crédito tributario obtenido por la importación y venta de mercaderías.
El anticipo de importación pertenecen a la empresa en Estados Unidos Globalys para la realización de una segunda importación: el anticipo de Mercado Libre se lo realizó por publicidad.

NOTA TRES.

Mercadería para la Venta	25.976,12
TOTAL	**25.976,12**

Corresponde al inventario físico y contable realizado al 31 de diciembre del 2016 por la venta de mercaderías e implementos para computación.

B.3.1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA CUATRO.

Gastos de Constitución e Instalación	614,23
TOTAL	**614,23**

Estos Activos corresponden a los Gastos de Instalación y Constitución que no han sido amortizados.

B.3.2.- PASIVO

B.3.2.1 PASIVO CORRIENTE

NOTA CINCO

Cuentas por Pagar Proveedores	49,12
Cuentas por Pagar SRI	11,44
Cuentas por Pagar Empleados	860,59
Participación Trabajadores	0.90
Cuentas por Pagar Accionistas	8.754,21
Cuentas por Pagar del Exterior	24.927,55
TOTAL	**34.603,81**

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes en el corto plazo, se refieren a los pagos que la empresa debe realizar a proveedores, empleados, accionistas y al SRI por retenciones en la fuente, retenciones del IVA e impuesto a la Renta.

La Cuenta por Pagar del Exterior se reubico en el pasivo no corriente debido ya que se amplió el tiempo de pago.

B.3.3.- PATRIMONIO

NOTA SEIS

Capital social	800,00
Aporte Futuras Capitalizaciones	2.153,81
Reserva Legal	0,02
Utilidad Ejercicio	0,15
TOTAL	**2.953,98**

Son cuentas de propiedad de COMERCIALIZADORA THINKSERVICE C.A, las mismas que se encuentran pagadas en el 100%; se decidió realizar aportes futuras capitalizaciones mediante especies (mercaderías), se realizó la Reserva Legal y el resultado de las operaciones 2016 reflejan utilidad.

B.3.4.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta resultados por USD 6,00.

B.3.5.- INGRESOS

NOTA SIETE

Ingresos Operacionales	25.714,80
Ingresos No Operacionales	415,89
TOTAL	**26.130,69**

Los ingresos operacionales corresponden a la ventas de mercaderías y los ingresos no operacionales corresponden a ajustes contables.

B.3.6.- GASTOS

NOTA OCHO

Costo Ventas	9.483,14
Gastos de Personal	12.600,60
Gastos Administrativos	2.717,02
Gastos de Venta	1.109,83
Gastos Financieros	196,81
Gastos No Deducibles	17,29
TOTAL	**26.124,69**

El costo de ventas reflejan las ventas realizadas a su costo. Los gastos de personal corresponden a sueldos y salarios más beneficios sociales; los gastos administrativos y de ventas reflejan las operaciones propias de la empresa; dentro de los gastos financieros están considerados las notas de débito y emisión de chequera. Por otro lado los gastos no deducibles corresponden a multas e intereses ante el Municipio de Quito, SRI y retenciones asumidas.

B.3.9.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión del presente informe, la empresa no atraviesa por ningún evento que pueda tener efectos subsecuentes sobre los estados financieros realizados.

Atentamente,

Ing. Tatiana Lucía Arias Basantes
CBA: 0.30886

Quito, viernes 24 de marzo del 2017