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	50,00
Banco Pichincha #2100090654	681,23
Banco Guayaquil # 47101310	0,81
TOTAL	**732,04**

Corresponden a saldos conciliados de las cuentas corrientes y a los arqueos de caja general al 31 de diciembre del 2019.

NOTA DOS.

Cuentas por cobrar Tarjeta de Crédito	21,70
Cuenta por cobrar Diana Durantt	200,00
Crédito Tributario Impuesto Renta	484,70
TOTAL	**706,40**

Las cuentas por cobrar corresponden a cobros por venta realizadas por medio de VISA Banco Pichincha y Banco del Pacífico, la cuneta por cobrar a Diana Durantt por un préstamo y el crédito tributario obtenido por retenciones que nos realizaron.

NOTA TRES.

Mercadería para la Venta	34.702,01
TOTAL	**34.702,01**

Corresponde al inventario físico y contable realizado al 31 de diciembre del 2019 por la venta de mercaderías e implementos para computación.

B.3.1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA CUATRO.

Muebles y Enseres	626,14
Depreciación	(160,04)
Garantía Local	280,00
TOTAL	**746,10**

Los muebles y enseres corresponden a la adquisición de vitrinas para el local comercial con su respectiva depreciación en el método de línea recta y la garantía de local es por el arriendo del local.

B.3.2.- PASIVO

B.3.2.1 PASIVO CORRIENTE

NOTA CINCO

Cuentas por Pagar Proveedores	268,01

Cuentas por Pagra Instituciones Financieras	2.953,52
Cuentas por Pagar SRI	275,91
Cuentas por Pagar Empleados	1.207,61
Cuentas por Pagar Accionistas	4.242,80
Cuentas por Pagar del Exterior	24.927,55
TOTAL	**33.875,40**

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. Se tiene un préstamo con el Banco Pichincha y con la Tarjeta de Crédito con la misma institución; además tenemos un sobregiro en el Produbanco.

B.3.3.- PATRIMONIO

NOTA SEIS

Capital social	800,00
Aporte Futuras Capitalizaciones	2.153,81
Reserva Legal	5,75
Ganancias Acumuladas	0,30
Utilidad del Ejercicio	51,29
TOTAL	**3.011,15**

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 respectiva reserva legal y se obtuvo utilidad en el presente ejercicio.

B.3.4.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una Utilidad Bruta de $85,96 USD..

B.3.5.- INGRESOS

NOTA SIETE

Ingresos Operacionales	84.027,55
Ingresos No Operacionales	5.709,78
TOTAL	**89.737,33**

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

B.3.6.- GASTOS

NOTA OCHO

Costo Ventas	60.602,13
Gastos de Personal	18.938,25

Gastos Administrativos	6.731,33
Gastos de Venta	1.755,42
Gastos Financieros	526,42
Gastos No Deducibles	1.097,82
TOTAL	**89.651,37**

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, emisión de chequera e intereses por crédito bancario. Por otro lado los gastos no deducibles corresponden a retenciones asumidas y gastos sin sustento legal contable, las mismas que ya han sido reportadas a la gerencia para minimizar y/o eliminar estos gastos.

B.3.9.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 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 27 de marzo del 2020