

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO 2015

NOTA 1 INFORMACION GENERAL

Mediante este informe doy a conocer los aspectos más importantes a resaltar de los Estados Financieros de **DISTRIBUIDORA CUANTICABIZ S.A** legalmente constituida en la ciudad de Quito desde el 02/12/2014.

NOTA 2 DESCRIPCION DEL NEGOCIO

La compañía tiene como objetivo principal venta al por mayor y menor de Equipos Informáticos.

NOTA 3 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLE

BASE DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de **DISTRIBUIDORA CUANTICABIZ S.A**, se han presentado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Responsabilidad de la Información

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad del Directorio de la Empresa **DISTRIBUIDORA CUANTICABIZ S.A**, el que expresamente manifiesta que en su preparación se ha aplicado todos los principios y criterios contemplados en las NIIF para PYMES.

Periodo Contable

Los estados Financieros cubren el periodo comprendido entre el 01 de enero del 2015 hasta el 31 de diciembre 2015.

Moneda Funcional

Los Estados Financieros de **CUANTICABIZ S.A** se presentan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica que es la moneda determinada en el entorno económico en que opera (NIC2) y de acuerdo a lo dispuesto en el ART.39 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

NOTA 4 DETALLE CUENTAS BALANCE

Efectivo y equivalente del efectivo

Reconocido en los Estados Financieros comprende los saldos de caja, saldos bancarios que fueron conciliadas hasta el 31 de diciembre del 2015 y soy fiel reflejo de los valores disponibles.

Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

En las cuentas por Cobrar se encuentran valores pendientes de cobro que se han realizado en el año 2016 los pagos que tiene menos de un mes de vencimiento.

Inventarios

En la Empresa **DISTRIBUIDORA CUANTICABIZ S.A** para determinar el costo se utiliza el método promedio, el costo de adquisiciones incluye los aranceles de importación impuestos.

Propiedad Planta y Equipo

La depreciación se encuentra determinada bajo el método de línea recta tomando el costo de adquisiciones menos el valor residual estimado entre los años de vida útil, según el siguiente detalle

ACTIVO	AÑOS DE VIDA UTIL
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS
EQUIPO DE OFICINA	10 AÑOS
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3 AÑOS
MAQUINARIAS	10 AÑOS
VEHICULO	5 AÑOS

Pasivo

Cuentas por Pagar y otras cuentas por Pagar

En los Estados Financieros de DISTRIBUIDORA CUANTICABIZ S.A, se encuentran registrados las cuentas por pagar Proveedores nacionales y extranjeras con un plazo mínimo de pago hasta de un mes.

Patrimonio

Se mantienen de acuerdo al capital inicial.

Impuesto a la Renta

Es determinado sobre la base de la renta imponible de acuerdo con la legislación tributaria ecuatoriana la tasa aplicable es del 25% del año 2015.

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son medidos al valor razonable de pago recibido o por recibir, y están sustentados con toda la documentación de respaldo de una venta.

Reconocimiento de Costos y Gastos

Los costos se encuentran elaborados sobre la base de una asociación directa entre los costos incurridos en la adquisición.

Los gastos se reconocen cuando existe un desembolso no genere beneficios económicos o cuando cumpla con los requerimientos necesarios para su registro de activo.

NOTA 5 VALORES ESTADOS FINANCIEROS**EFFECTIVO O EQUIVALENTE**

Detalle el efectivo o equivalente hasta el 31 de diciembre 2015.

\$3225,97

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El siguiente detalle es de cuentas por cobrar comerciales al 31 de diciembre del 2015

Cuentas relacionadas locales \$55412,90

Otras cuentas por cobrar corrientes \$ 62300,05

TOTAL \$117712,95

INVENTARIOS

Los inventarios están registrados al valor neto de realización y su detalle al 31 de diciembre 2015

INVENTARIO PROD TERMINADO DISPONIBLE PARA SU VENTA \$209393,92

ACTIVOS FIJOS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVOS	31 DE DICIEMBRE 2015
MUEBLES Y ENSERES	\$10556,26
VEHICULO	\$15653,75
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2432,07
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA P E	(\$2090,15)
TOTAL ACTIVOS	\$26551,93

TOTAL, ACTIVOS \$356884,77

PASIVOS

Se encuentran las cuentas por pagar hasta el 31 de diciembre 2015.

CUENTAS X PAGAR LOCALES	\$ 1400,92
CUENTAS X PAGAR DEL EXTERIOR	\$205498,44
OTRAS CUENTAS X PAGAR	\$183411,37
TOTAL, PASIVO	\$390310,73

PATRIMONIO

Capital al 31 de diciembre 2015

CAPITAL	\$60000
----------------	----------------

INGRESOS

Corresponde a las distintas líneas que posee la empresa al 31 de diciembre 2015

VENTAS	\$89691,27
---------------	-------------------

COSTO DE VENTAS

Los saldos al 31 de diciembre 2015

COSTO DE VENTAS	\$65925,99
------------------------	-------------------

GASTOS

Están incluidos todos los gastos en el proceso hasta el 31 de diciembre 2015.

GASTOS	\$63191,24
---------------	-------------------

PERDIDA DEL EJERCICIO 2015

Generando el resultado como perdida.

<u>PERDIDA DEL EJERCICIO</u>	<u>(\$39425,96)</u>
-------------------------------------	-----------------------------

CONCILIACION TRIBUTARIA

PERDIDA DEL EJERCICIO	\$39425,96
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	\$ 343,43
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	\$ 343,43

Atentamente,

Gabriela Suquillo

Contadora