

## NOTAS A LOS BALANCES

### 1. Notas de Carácter General

#### Nota 1.1.- Actividad Económica Y Operaciones

ABILLITYCEL S.A. Es una Sociedad Anónima constituida el 10 de noviembre del 2014 con el objetivo de realizar la Venta al por menor de Planes de Telefonía Celular y Equipos de comunicación, inclusive Partes y Piezas a mejor precio y con excelente servicio;

La única actividad de la Sociedad Anónima fue la constitución legal y no tuvo ningún tipo de movimiento durante al año 2014.

#### Nota 1.2.- Cumplimiento de las Normas de Internacionales de Información Financiera

ABILLITYCEL S.A. ha elaborado sus estados financieros de conformidad las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF's para PYMES) y están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, moneda de curso legal y oficial en la República del Ecuador.

### 2. Notas De Carácter Especifico

Explicación de las cuentas contables de los Estados Financieros

#### Nota 2.1 Efectivo y Equivalentes De Efectivo

CUENTA	2014	2015
Caja Chica	0,00	145,80
Banco Rumiñahui	800,00	8.554,88

El saldo de la cuenta corriente en el Banco del Rumiñahui esta correctamente conciliado entre el libro bancos y la cuneta corriente.

#### Nota 2.2 Cuentas a Clientes No Relacionados

Corresponden a las cuentas por facturas pendientes de cobro a clientes cortado al 31/12/2015; cuyo vencimiento máximo es de 30 días, plazo dentro del cual se mantienen más del 90% de las cuentas.

CUENTA	2014	2015
Cuentas Por Cobrar A Clientes	0,00	3.547,18

### Nota 2.3 Crédito Tributario

Corresponde al valor que nos retuvo principalmente el Banco General Rumiñahui por sus servicios financieros tanto de renta como de IVA.

CUENTA	2014	2015
CT Por Retenciones en la Fuente	0,00	641,99
CT Por Adquisiciones	0,00	28,61
CT Por Rte IVA	0,00	15,74

### Nota 2.4 Activo Fijo Depreciable y Depreciación Acumulada

Está compuesto por el valor de un NUC Intel el comprado el 14/03/2015 por un valor de \$ 790,00 y el software de contabilidad Syco adquirido el 13/06/2015 a un costo de \$ 700,00 de lo que no se calculó depreciación por decisión de la administración de la Empresa.

CUENTA	2014	2015
Equipo De Computación y Software	0,00	1.490,00

### Nota 2.5 Impuestos Por Pagar

Están constituidos por los valores que la Empresa ha recaudado en concepto por el Impuesto al Valor Agregado (IVA) y retenciones en la fuente y retenciones de IVA y que será pagado a la Administración Tributaria en el Mes de Enero del año 2016, en las fechas asignadas por la misma para tal efecto.:

CUENTA	2014	2015
Iva Por Pagar	0,00	645,68
Retenciones En La Fuente 1%	0,00	18,75
Retenciones En La Fuente 2%	0,00	50,75
Retenciones En La Fuente 8%	0,00	30,44
Retención Iva 30%	0,00	55,53
Retención Iva 70%	0,00	78,32
Retención Iva 100%	0,00	45,64

### Nota 2.6 Cuentas Por Pagar A Proveedores

Son valores por pagar principalmente a los proveedores mayoristas de servicios de telefonía celular como son Conecel y Otecel y que la compañía subdistribuye a nuestros clientes. Los proveedores locales nos dan un plazo de hasta 30 días y por los cuales no cobran ningún tipo interés.

CUENTA	2014	2015
Cuentas Por Pagar a Proveedores	0,00	10.415,80

## Nota 2.7 Cuentas Por Pagar Diversas/Relacionadas

Valores entregados por el principal socio de la Compañía Señor Marco Chapaca para solventar obligaciones urgentes y por los que no cobra ningún tipo de interés.

CUENTA	2014	2015
Chapaca Gavilanes Marco	0,00	1.897,99

## Nota 2.8 Capital Suscrito o Asignado

El Capital Social de la Compañía está compuesto de la siguiente manera:

CUENTA	# Acc. 2014	Valor 2014	# Acc. 2015	Valor 2015
Chapaca Gavilanes Marco	80	640,00	80	640,00
Chapaca Gavilanes Jenny	20	160,00	20	160,00

## Nota 2.14 Resultados del Ejercicio

Corresponde al resultado de sus actividades ordinarias durante el Ejercicio económico correspondiente al año 2015.

CUENTA	2014	2015
Resultado Del Presente Ejercicio	0,00	395,91

## Nota 2.15 Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de Actividades Ordinarias provienen de las actividades que su objeto social lo señala:

CUENTA	2014	2015
Ventas Con Tarifa 12%	0,00	95.340,78
Otros Ingresos	0,00	0,92

## Nota 2.16 Costo De Ventas

El Costo de Venta, pro ser un servicio se obtuvo directamente de las facturas emitidas por los proveedores mayoristas del servicio de telefonía celular:

CUENTA	2014	2015
Costo De Ventas	0,00	85.244,63

## Nota 2.17 Gastos Generales

Los gastos registrados en este grupo fueron contabilizados observando cuidadosamente la Ley de Régimen tributario y manteniendo los parámetros permitidos por las mismas y por las NIIF's para Pymes, su composición es la siguiente:

CUENTA	2014	2015
Servicios Ocasionales	0,00	787,40
Suministros De Oficina	0,00	578,95
Pasajes Terrestres Y Aéreos	0,00	17,81
Servicios De Asesoría de Oficina	0,00	1.453,73
Gasto Iva	0,00	647,13
Mantenimiento Y Adecuación De Instalaciones	0,00	113,11
Honorarios Profesionales	0,00	869,12
Mantenimiento Equipos De Computación	0,00	68,57
Comisiones A Terceros	0,00	30,00
Arriendo Oficinas	0,00	870,84
Gastos De Representación	0,00	159,50
Gasto Suministros Y Materiales	0,00	174,95
Internet Ilimitado	0,00	124,18
Impuestos Municipio / Tránsito	0,00	12,01
Comisión Pagos Varios	0,00	3.241,26
Multas e Intereses	0,00	129,55



Tclgo Marco Chapaca G.  
GERENTE



Patricio Tipán Yépez  
CONTADOR