

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

### **1. ACTIVIDAD ECONOMICA Y OPERACIONES.**

La compañía MOVILUNO S.A. es una Sociedad Anónima, constituida el 08 de Enero de 2009 con domicilio en la provincia de Manabí, cantón Manta, con un capital suscrito de \$ 800.00, numero de acciones 800 a \$ 1.00 cada una, el objeto de la compañía es la representación, administración, importación, exportación, distribución y venta de teléfonos, redes telefónicas, centrales telefónicas, teléfonos celulares.

### **2. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, según los requerimientos establecidos por la superintendencia de compañías del Ecuador. Continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros separados, tal como lo requiere la NIC 1- Presentación de los estados financieros: Declaración de conformidad de presentación, base de medición, moneda funcional y de presentación , uso de estimaciones y juicio de los administradores, negocio en marcha, otros activos, reconocimiento de los gastos, estados de los flujos de efectivos, y clasificación de saldos corrientes y no corrientes.

### **3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

El saldo de documentos y cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2011 comprende los valores por cobrar de cada uno de los clientes de la compañía con características de no relacionados asciende a \$ 5,120.55 con relación al año 2012 esta cuenta no tuvo movimiento, dichos saldos han sido verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF por primera vez.

### **4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS**

Otras cuentas por cobrar relacionadas que según saldos reflejados en el balance del año 2012 suman \$ 38,372.79, el saldo demostrado al 31 de diciembre de 2011 fue de \$ 13,372.81, verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF por primera vez.

## **5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo de activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2012 comprende la siguientes subcuenta: Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD) con un saldo de \$ 4,650.78, el saldo demostrado al 31 de diciembre de 2011 comprende las subcuentas crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) por un valor de \$ 1,809.41 y la subcuenta crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) por un valor de \$ 4,823.76 verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF por primera vez.

## **6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES**

El saldo al 31 de diciembre de 2012 de cuentas y documentos por pagar comprende las obligaciones pendientes de pago por concepto de compras de suministros y materiales para venta de teléfonos y redes telefónicas por un valor de \$ 1,932.00, que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF por primera vez.

## **7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

El saldo al 31 de diciembre de 2012 de obligaciones con instituciones financieras comprende los valores pendientes de pago a las instituciones financieras locales por un valor de \$ 7,296.91, que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF por primera vez.

## **8. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

El saldo al 31 de diciembre de 2011 y 2012 de cuentas por pagar diversas relacionadas comprende los valores pendientes de pago de otras cuentas y documentos por pagar corrientes relacionados por un valor de \$ 5,203.93 y \$ 18,850.14 respectivamente, que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF por primera vez.

## **9. PROPORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2011 y 2012 de proporción corriente de provisiones por beneficios a empleados comprende los valores provisionados para otros beneficios a largo plazo para los empleados por un valor de \$ 3,330.70 y \$ 6,257.53 respectivamente, que fueron verificados y comprobados bajo las condiciones de la aplicación de NIIF por primera vez.

#### **10. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

El capital suscrito o asignado de la compañía asciende a \$ 800.00 y está constituido por 800 acciones a \$ 1.00 cada una. El promedio de las acciones ordinarias en circulación fue de 800 en el 2012 y 2011.

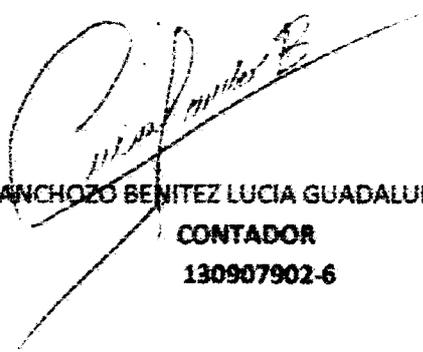
#### **11. UTILIDAD NETA**

Los ingresos por venta de teléfonos, redes telefónicas, centrales telefónicas y teléfonos celulares fueron de \$ 131,697.97, la misma que arrojó un resultado neto de \$ 7,970.73.

Los suscritos manifestamos bajo protesta de decir la verdad que, en el ámbito de nuestras respectivas funciones la información relativa a MOVILUNO S.A. Está contenido en el presente informe.



**PALACIO PABLO CARLOS ANDRES**  
**GERENTE GENERAL**  
**130790852-3**



**GANCHOZO BENITEZ LUCIA GUADALUPE**  
**CONTADOR**  
**130907902-6**