

SATELHOME CIA.LTDA.
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 30 DE NOVIEMBRE
DEL 2013 (En dólares Americanos)**

1. INFORMACIÓN GENERAL

SATELHOME CIA LTDA Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 22 de Marzo del 2010, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Trigésima Primera del cantón Quito.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a las siguientes actividades distribución y comercialización de paquetes de programación de televisión satelital por cable.

PLAZO DE DURACION: 90 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 22 de Marzo del 2010.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Distrito Metropolitano de Quito

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792243513001

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, aunque modificado por la revalorización del terreno.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2013, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo de la empresa Satelhome corresponden al aporte de los accionistas el mismo que nos da un valor de \$400 dólares americanos y la facturación realizada a los diferentes clientes que se da el servicio de instalación \$ -3626,50.

3.2 El Fondo Rotativo

El fondo rotativo en el año 2013 ha sido utilizado por la empresa en pagos menores de útiles de oficina, combustibles, peajes, mantenimiento de edificio, alimentos, medicina prepagada, mantenimiento de equipos, materiales de aseo, servicios básicos por la totalidad de \$14.698,95.

3.3 Iva en Compras

Este valor corresponde a las compras realizadas por la empresa de mobiliario, vehículos y equipos de computación por un valor de \$ 6.225,70

3.4 Cuentas por cobrar

Valor que corresponde a la empresa por servicios realizados por el mes de diciembre los mismos que todavía no se encuentran cancelados y ascienden a la suma de \$32.873,84

3.5 Inventario de Mercaderías

Esta cuenta refleja el valor que la empresa tiene en inventario del material que utiliza para realizar el servicio de instalación el mismo asciende a \$ 1.668,55

3.6 Activos Fijos

Corresponde a los vehículos adquiridos por la empresa para movilizar al personal de técnicos que tiene que cumplir con la razón de la empresa de servicios de instalación, el mismo que asciende a \$44.061.25, teniendo una depreciación anual de sus vehículos del 10% de acuerdo a lo que estipula el Reglamento de aplicación de la ley de Régimen tributario Interno en el Art.28.- literal a).

Compra de mobiliario para el personal administrativo el mismo que asciende a un valor de \$4.080,36, el mismo que tiene una depreciación anual de 408,04 en cumplimiento a lo que estipula el Reglamento de aplicación de la ley de Régimen tributario Interno en el Art.28.- literal a).

Compra de equipo de computación para el personal administrativo y técnico de la empresa por un valor de \$10915,18, los mismos que tienen una depreciación anual de 3.602,01 en cumplimiento a lo que estipula el Reglamento de aplicación de la ley de Régimen tributario Interno en el Art.28.- literal a).

3.7 Otros Activos

Valores de retenciones realizados por las empresas a los que se da el servicio el mismo que sirve para crédito tributario del año 2013 este asciende a 32.958.13

3.8 Pasivos Corrientes

En esta cuenta tenemos las Cuentas por Pagar que corresponde al valor que la empresa se encuentra adeudando por la compra de vehículos que asciende al valor de \$9.790; Sueldos por pagar a la Gerencia por un valor de \$15.000, Interés Acumulado por pagar por el valor de \$ 6.500 y la cuenta de IVA en Ventas valor que se ha generado por los servicios prestados a las diferentes clientes, valor que se debe cruzar con los generados por crédito tributario este asciende a \$37.663,78

3.9 PATRIMONIO

Esta cuenta se encuentra compuesta por el capital pagado de los accionistas que es de 400 dólares y el capital social por el valor de \$ 41.810,50 el mismo que es de la diferencia de los activos, pasivos y la utilidad generada la misma que es de \$ 20.166,78 esto viene a ser el valor de ganancia entre los ingresos generados por los servicios prestados y el valor del gasto que la empresa necesita para su actividad anual.

3.10 El Balance de Resultados

Este balance se encuentra compuesto por dos cuentas importantes que son los ingresos generados por la empresa, que son las ventas de servicios realizados como son las comisiones de instalaciones, el control de calidad, el alquiler del talado y las comisiones de mantenimiento este valor asciende a \$282.149,12.

Y los gastos generales los mismos que ese encuentran compuestos por gastos de administración los mismos que se encuentran compuestos por los sueldos, seguro social, honorarios, arriendos, depreciación de equipos y mobiliario y otros gastos y los gastos de venta los mismos que se componen de los sueldos para los técnicos, evaluaciones, celulares, uniformes, instalaciones y depreciación del vehículo, estos valores ascienden a \$261.982,34.

3.11 Utilidad del Ejercicio

Esta cuenta refleja el valor de utilidad que la empresa Satelhome ha generado hasta la presente fecha en de acuerdo a los servicios que la misma a brindado a los diferentes clientes y en especial a DIRECTV que es su cliente preferencial por ser su Dealer. Este valor asciende a \$ 20.166,78.

3.12 Estado de Flujos de efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo en la empresa Satelhome fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

3.13 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 44 hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Atentamente,

Pablo Barahona Cisneros
GERENTE GENERAL
SATELHOME CIA.LTDA.


Ing. Sandra Guerrero
CONTADORA