

TECKNECOMUNICACIONES CIA. LTDA.

NOTA A LAS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

NOTA 1.-

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA Y ACTIVIDAD ECONOMICA
Tecknecomunicaciones Cia.Ltda. S.A. (en adelante la Compañía) fue constituida el 31 de julio del 2015, y con No.52735 de Registro Mercantil del 03 de agosto del 2015. La actividad principal de la Compañía es ala Comercialización y distribución de productos Movistar (DISTRIBUIDOR MASTER), de acuerdo a contrato firmado con Otecel el 17 de septiembre del 2015.

Al 31 de diciembre de 2015, el número de trabajadores (funcionarios, empleados) de la Compañía fue de 2 y 6 respectivamente.

Los Estados Financieros por el periodo terminado el 30 de diciembre de 2015 fueron aprobados por el Directorio de la Compañía en sesión que se llevó a cabo el 26 de febrero del 2016.

NOTA 2.-

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación:

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, los cuales comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Las NIIF incorporan a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) de la 1 a la 41. Los estados financieros de la Compañía serán presentados en la moneda USD (DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA).

NOTA 3.-

EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

El efectivo de caja y bancos lo conforman las cuentas conciliadas en el banco Produbanco de la república del Ecuador, más el fondo de caja chica, el detalle es el siguiente:

Bco. Produbanco cta.0200521206	1.332,81
Caja Chica	50,00
TOTAL	1.382,81

NOTA 4.-

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta está representada por préstamos otorgados a empleados de la compañía, acuerdo al siguiente detalle:

BIRMANIA VALAREZO	230,00
TOTAL	230,00

**NOTA 5.-
INVENTARIOS**

La valuación de los inventarios, se lo realiza a través del COSTO PROMEDIO, se realizó un inventario físico al 31 de diciembre del 2015 teniendo un saldo de 47 unidades de simcard pospago.

SIM - Planes	85,87
TOTAL	85,87

**NOTA 6.-
PAGOS ANTICIPADOS**

La cuenta representativa es Anticipos Varios, donde se registran los desembolsos adelantados y pendientes de liquidación para la instalación de redes de computación y mobiliarios de empresa para su funcionamiento, el detalle es:

Anticipo Varios	3.830,95
TOTAL	3.830,95

**NOTA 7.-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Corresponde a saldos que la compañía dispone como crédito tributario que se liquidara en las declaraciones de impuestos en el año 2016, el detalle es el siguiente:

12% IVA en compras Formulario 104)	(Igual al casillero 615 del	292,92
Retenciones IVA recibidas Formulario 104)	(Igual al casillero 617 del	476,96
Retenciones del Impuesto a la Renta del ejercicio corriente		312,23
TOTAL		1.082,11

**NOTA 8.-
ACTIVOS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde a los activos de propiedad de la compañía, la depreciación se la realiza de acuerdo a la técnica contable y aplicando los porcentajes establecidos por el SRI, de acuerdo a la siguiente tabla:

(I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.

(II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.

(III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.

(IV) Equipos de cómputo y software 33% anual.

Los saldos contables al 31 de diciembre del 2015 de los activos y su respectiva depreciación son:

Mobiliario de Oficina	2.586,00
Dep. Acum. Muebles y Enseres	- 86,20
Equipo de Oficina	500,00
Dep. Acum. Equipos de Oficina	- 33,32
Equipos de Computación y Software	2.845,00
Dep. Acum. Equipos de Computación	- 312,96
TOTAL	5.498,52

**NOTA 9.-
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

El saldo de este grupo de cuentas esta representado por los documentos y cuentas por cobrar, el detalle es el siguiente:

Garantías Arriendos	320,00
TOTAL	320,00

**NOTA 10.-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES**

Dentro de los pasivos corrientes tenemos la cuenta representativa que es proveedores, el detalle es el siguiente:

Proveedores Locales (Saldo = al Módulo de Proveedores)	-	338,67
Caja Chica Por Pagar	-	58,36
TOTAL	-	397,03

**NOTA 11.-
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Las obligaciones corrientes que la empresa mantiene con saldo al 31 de diciembre del 2015 son:

Retención Impto. Rta Proveedores	-	55,00
100% Retención del IVA (Igual al casillero 725 del Formulario 104)	-	240,00
12% IVA en Ventas por pagar (Igual al casillero 499 del Formulario 104)	-	681,37
Aportes 21.50% por pagar del IESS del Mes)	(Igual a las Planillas	- 622,39
Sueldos por Pagar	-	553,63
Décimo Tercer sueldo por pagar (ganado en el Año)	(Doceava Parte de lo	- 205,81
Décimo Cuarto sueldo por pagar (sueldo Básico)	(Un	- 397,27
TOTAL	-	2.755,46

**NOTA 12.-
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS**

En estas cuentas tenemos prestamos entregados por personas relacionadas a la compañía, que fueron necesarias para empezar las actividades y operaciones, dando liquides y solvencia, para cumplir con las obligaciones con proveedores y empleados.

CxP Franklin Cardenas	-	4.634,63
CxP Edwin Cardenas	-	4.254,64
CxP Christian Proaño	-	2.465,00
TOTAL	-	11.354,27

Atentamente,

Franklin Cardenas V.

CONTADOR

