

# **SINERGIA ADVANCE CONSULTING MR&C CIA. LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **REPORTE FINANCIERO 2016**

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL:**

Sinergia Advance Consulting Mr & C CIA. LTDA. fue constituida en Ecuador, 08 de abril del 2016; y su actividad principal es publicidad y estudios de mercado; para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto Social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo. La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

#### **2. Políticas contables.-**

##### **2.1. Bases de Presentación:**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas – (N.I.I.F. para PYMES).

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros contables mantenidos por la empresa y formulados de forma que muestre la situación financiera al 31 de diciembre del 2016.

##### **2.2. Transacciones y Saldos:**

Las transacciones en moneda extranjera, cuando ocurren, se traducen a la moneda funcional usando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones. Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que pueden resultar del cobro pago de tales transacciones, se reconocen en el Estado de Resultados Integrales.

##### **2.3. Efectivo y Bancos:**

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo, los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso:

10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	Dec-15	Dec-16
<u>CODIGO</u>	<u>DETALLE</u>	<u>VALOR USD</u>	<u>VALOR USD</u>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	BANCO INTERNACIONAL Cta. Corriente	-	979,17
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	979,17
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	-	<b>979,17</b>

#### 2.4. Cuentas y Documentos por cobrar.-

Corresponde principalmente a los valores pendientes de cobro a clientes al cierre del 2016, así como anticipo a empleados; los cuales son registrados a su valor razonable. Que son cobrados inmediatamente en el 2017.

10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	Dec-15	Dec-16
<u>CODIGO</u>	<u>DETALLE</u>	<u>VALOR USD</u>	<u>VALOR USD</u>
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>		
<b>101020502</b>	De actividades ordinarias que no generan intereses	-	153.300,00
<b>1010207</b>	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
<b>1010208</b>	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	600,00
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	-	<b>153.800,00</b>

#### 2.5. Activos por impuestos corrientes.-

Está formado principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

10105	<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	Dec-15	Dec-16
<u>CODIGO</u>	<u>DETALLE</u>	<u>VALOR USD</u>	<u>VALOR USD</u>
<b>1010501</b>	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	34.181,46
<b>1010502</b>	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	3.000,00
<b>1010502</b>	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
<b>1010503</b>	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	-	<b>37.181,46</b>

## 2.6. Cuentas y Documentos por pagar:

Corresponde a las cuentas por pagar del giro del negocio, así como obligaciones tributarias y beneficios a empleados; las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

20103	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	Dec-15	Dec-16
<i>CODIGO</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR USD</i>	<i>VALOR USD</i>
2010301	Proveedores Locales	-	137.382,14
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	<b>T. CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR</b>	-	<b>137.382,14</b>

20107	<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	Dec-15	Dec-16
<i>CODIGO</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR USD</i>	<i>VALOR USD</i>
2010701	Con la Administración Tributaria	-	42.279,62
2010702	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>	-	<b>2.375,69</b>
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	-	<b>44.655,31</b>

## 3. Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos en base al mercado donde se brinda el servicio, teniendo en cuenta cualquier bonificación o rebaja que la empresa otorgue.

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta del servicio que la empresa oferta son reconocidos por la misma; todos los costos o ingresos incurridos derivados del servicio brindado, son medidos con fiabilidad, por lo que la sociedad recibirá beneficios económicos de las transacciones asociadas.

41	<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	Dec-15	Dec-16
<i>CODIGO</i>	<i>DETALLE</i>	<i>VALOR USD</i>	<i>VALOR USD</i>
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	-	150.00,00
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
41	<b>TOTAL INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	-	<b>150.000,00</b>

#### 4. Costos y Gastos:

Son registrados a costo histórico; independientemente de la fecha en que se cancele, estos son reconocidos conforme estos suceden. Registrándolos en el periodo más cercano en los que se los reconoce.

Código	DETALLE	2015 VALOR USD	2016 VALOR USD
530510	Honorarios, comi y dietas a personas naturales	-	139.153.30
532610	Papelería y Materiales de oficina	-	27.00
532710	Multas e Intereses	-	1.851.27
532810	Retenciones Asumidas	-	0,27
532810	Gastos Financieros	-	20.83
<b>TOTAL COSTO Y GASTOS</b>		-	<b>139.201.40</b>

#### 5. Patrimonio:

##### 5.1. Capital Social.-

El capital está constituido por 600 acciones de valor nominal de \$1.00

##### 5.2. Reserva Legal.-

Se realiza el cálculo de reserva legal acorde al Art. 109 de la Ley de Compañías.

#### 6. Aprobación de Estados Financieros:

Los estados Financieros al 31 de Diciembre del 2016, han sido aprobados por la junta general de accionistas el 01 de Abril del 2017.

*Gabriela Narváez*

Ing. Gabriela Narváez Salvador

**CONTADOR GENERAL**

**SINERGIA ADVANCE CONSULTING MR&C CIA. LTDA.**