

SINERGIA ADVANCE CONSULTING MR&C CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

REPORTE FINANCIERO 2017

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 2017.

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-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BANCOS LOCALES		
	BANCO INTERNACIONAL Cta. Corriente	979,17	2839,84
	Subtotal Bancos e Inversiones	979,17	2.839,84
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	979,17	2.839,84

2.4. Cuentas y Documentos por cobrar.-

Corresponde principalmente a los valores pendientes de cobro a los socios; los cuales son registrados a su valor razonable. Que son cobrados inmediatamente en el 2018.

10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	153.300,00	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	600,00	600,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	153.500,00	153.500,00

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-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	34.181,46	13.181,46
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	3.000,00	624,31
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	37.181,46	13.805,77

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	7.627,00
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	T. CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR	137.382,14	7.627,00

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-16	Dec-17
<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	TOTAL INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS	150.000,00	-

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	2016 VALOR USD	2017 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	Gastos Financieros	20.83	4,30
TOTAL COSTO Y GASTOS		139.201.13	4,30

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 2017, han sido aprobados por la junta general de accionistas el 01 de Abril del 2018.

Gabriela Narváez

Ing. Gabriela Narváez Salvador

CONTADOR GENERAL

SINERGIA ADVANCE CONSULTING MR&C CIA. LTDA.