

COMERCIALIZADORA SERRATOSA ECUADOR DATBAELU S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía **COMERCIALIZADORA SERRATOSA ECUADOR DATAELU S.A.**, está constituida en Ecuador desde el 01 de Junio del 2016, su domicilio principal es el Cantón Guayaquil.

El objetivo principal de la compañía es la venta al por menor de productos textiles, prendas de vestir y calzado en puestos de venta y mercados y en general todo cuanto se relacione con este tipo de actividad pudiendo para el efecto contratar con personas naturales y jurídicas, en cualquier lugar del país.

Para cumplir con su objeto social podrá ejecutar actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) implementadas en el Ecuador, las cuales requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los Estados Financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados.

A continuación en resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros:

Ingresos: Los ingresos de la compañía son generados de la actividad propia de la misma, y se registran en los resultados del año, en base a la emisión de las facturas de la compañía.

Cuentas y Documentos por Cobrar: Estas Cuentas y Documentos por Cobrar, están dadas en el principio de la facturación realizada a los clientes de la compañía, cuentas que al 31 de Diciembre del 2016 no registran ningún tipo de provisión para cuentas incobrables, ya que las mismas no tienen inconvenientes en su recuperación, toda vez que se liquidan en el período.

3.- CAJA BANCOS

La cuenta Caja Bancos, al 31 de Diciembre del 2016 incluye lo siguiente:

	...Diciembre 31...	
	2016	2015
	(U. S. dólares)	
Caja Urdesa	899,04	0,00
TOTAL	899,04	0,00

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas y Documentos por Cobrar, al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 incluyen lo siguiente:

	...Diciembre 31...	
	2016	2015
	(U. S. dólares)	
Cuentas por Cobrar (Clientes) Rel. Loc.	8,988.24	0,00
Cuentas por Cobrar (Clientes) No Rel. Loc.	10,124.52	0.00
TOTAL	19,112.76	0.00

5.- INVENTARIOS

El saldo de la cuenta Inventarios al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

	...Diciembre 31...	
	2016	2015
	(U. S. dólares)	
Inventarios	25,206.02	0.00
TOTAL	25,206.02	0.00

6.- ANTICIPOS A PROVEEDORES

El saldo de la cuenta Anticipos a Proveedores al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

	...Diciembre 31...	
	2016	2015
	(U. S. dólares)	
Anticipos a Proveedores	1,498.40	0.00
TOTAL	1,498.40	0.00

7.- ANTICIPOS IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de la cuenta Anticipos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

	...Diciembre 31...	
	2016	2015
	(U. S. dólares)	
Crédito Trib. Por Adquisiciones	2,052.16	0.00
Crédito Trib. Por retenciones en la Fuente de IVA	1,087.72	0.00
TOTAL	3,139.88	0.00

8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo de la cuenta Otros Activos No Corrientes al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

	...Diciembre 31...	
	2016	2015
	(U. S. dólares)	
Depósitos en Garantía	730.00	0.00
TOTAL	730.00	0.00

9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (C/P)

Las cuentas y Documentos por Pagar (C/P), corresponden a saldo de obligaciones adquiridas con proveedores de bienes y servicios, necesarios para el desarrollo de la operación e incluye lo siguiente:

	...Diciembre 31...	
	2016	2015
	(U. S. dólares)	
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar Proveedores	22,709.56	0.00
Retenciones SRI	6,311.80	0.00
Préstamos Bancarios (Sobregiro Contable)	1,197.20	0.00
Sueldos y Salarios	2,611.00	0.00
Impuesto a la Renta	224.00	0.00
Aportes IESS	432.00	0.00
Beneficios a Empleados	372.75	0.00
Cuentas por Pagar Diversas	8,167.54	0.00
Otros Pasivos Corrientes	3,283.29	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	45,309.14	0.00

10.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS.

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social: Está representado por 800 acciones a un valor nominal unitario US \$1,00

COMERCIALIZADORA SERRATOSA ECUADOR DATABELU S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CONCEPTO – DETALLE	Capital	Aporte	Reserva	Otras	Utilidad	Utilidad	
	Social	Futura					
		Capitalización					Total
Saldo al 01 de Junio del 2016	800.00	0.00	0.00	0,00	0.00	0.00	800.00
Utilidad Neta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,476.96	4,476.96
Apropiación	0.00	0.00	0.00	0,00	0.00	0.00	0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,476.96	5,276.96

11.-RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de Diciembre del 2016, la Compañía reporta en sus Estados Financieros una Utilidad de US\$ 4.476,96

12.- IMPUESTOS

Tasa de impuesto a la renta

Al 31 de diciembre del 2016, la tasa de impuesto a la renta utilizada según la normativa tributaria vigente fue del 22%; para la medición del activo (pasivo) por impuestos diferidos, la Compañía también utilizó una tasa de impuesto a la renta del 22%.



César Nivaldo Murillo Lara
Contador
Reg. # 049832