

TELCORADIO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DÓLARES.

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía “**TELCORADIO S.A.**”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 19 de mayo 1994 con la Resolución No. 1398 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 12 de julio de 1994, bajo la especie de Sociedad de Responsabilidad Limitada y con la denominación de **TERLCORADIO S.A.** Con un capital de 1.200,00 dólares de los Estados Unidos de Norte América.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 12 de julio de 1994, vence el 11 de julio del 2044.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "... Mantenimiento, Servicios, Instalaciones, Fabricación, Industrialización, Servicios de Sistemas de Comunicaciones y/o similares, Comercializar, Importar, Representar, Distribuir a casas nacionales o extranjeras en el ramo de comunicaciones y/o similares, podrá promover nuevas compañías, industrias, negocios, asociarse, ..., etc”.

El capital suscrito inicial fue de un mil doscientos dólares, dividido en cinco mil participaciones de un dólar cada una, mismo que se mantiene hasta la fecha.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente y el Gerente.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Accionistas, para un período de dos años. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta 19 diciembre 2016.

B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **TELCORADIO S.A.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Juan Fernando de Labastida Cruz

GERENTE GENERAL

Javier Fernando de Labastida Rivera

C.- NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

DE LABASTIDA CRUZ JUAN FERNANDO	25.0%	2880,00
DE LABASTIDA RIVERA JAVIER FERNANDO	25.0%	2880,00
DE LABASTIDA RIVERA LIA JUDITH	25.0%	2880,00
DE LABASTIDA RIVERA JOSE FABIAN	<u>25.0%</u>	<u>2880,00</u>
TOTAL	100,00	\$11.520,00

La empresa se encuentra en un proceso de reactivación para lo cual ha procedido en la adquisición de inmuebles para su arrendamiento el que se iniciara en el año 2014, previo al cambio de Objeto Social de la empresa, así como de Domicilio.

B.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

B.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad proporcionando validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

B.2.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, en su año de transición

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple, con los requisitos de la práctica contable en general.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina MONICA, cuya

licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

RETENCIONES EN LA FUENTE

La empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente, en compras y prestación de servicios varios. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos de impuestos con los registros mantenidos por la empresa con los anexos transaccionales.

C.- ACTIVOS

C.1.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

C.1.1- CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

NOTA UNO

Bancos	1.230,64
TOTAL	1.230,64

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2015, los saldos de la Caja, las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas.

C.1.2.- CORRIENTE EXIBIGLE

CUENTAS POR COBRAR

NOTA DOS

Crédito Tributario Iva	1.712.09
Credito Tributario Renta	0.00
TOTAL	1.712.09

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

C.1.4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOTA TRES

Edificios	100.000,00
Muebles y Enseres	2.770,00
Vehiculos	23.590,00
Depreciación acumulada	-2.959,17
TOTAL	123.400.83

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adquisición o inversión. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de Cómputo	33,33%
Edificios	5%

C.1.5.- ACTIVO DIFERIDO

Activos Diferidos	8.460,81
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	8.460,81

PASIVOS

C.1.6 PASIVO CORRIENTE

NOTA CUATRO

Obligaciones con Instituciones Financieras	0,00
Otras cuentas por pagar	0,00
Impuestos por pagar	0.00
Prestamo Accionistas	20.222,29
Obligaciones con empleados	4.079.84
TOTAL	24.302.13

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a Obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios, los beneficios sociales acumulados por pagar, las retenciones en la fuente, retenciones de I.V.A. Y el impuesto a la renta generado al 31 de diciembre del 2015.

C.1.7 PASIVO A LARGO PLAZO

NOTA CINCO

Prestamos Accionistas	101.164,08
TOTAL	101.164.08

C.1.7.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

NOTA CINCO

Capital Social	11.520.00
Reserva Legal	1.852.20
Perdida Años Anteriores	-12.587,99
Reserva de Capital	1.66
Utilidad no distribuida	7.212.58
Resultado del ejercicio	944.53
TOTAL	8.942,98

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los ACCIONISTAS de la Empresa "TELCORADIO S.A.":

C.1.8.- RESULTADO DEL EJERCICIO

C.3.10. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una ganancia por el valor neto de \$ 944,53

C.1.9.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de este informe, a criterio del Representante legal, la empresa no atraviesa por ningún evento que pueda tener efectos subsecuentes, sobre los estados financieros.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Eliana Rojas", is written over a horizontal line.