

SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES LATEVECOM CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019

Nota 1. Principales principios y políticas contables

1. Información general

1.1 Constitución y objeto social

La compañía fue constituida el 9 de abril de 2015, mediante escritura pública y fue inscrita en el registro de la propiedad y mercantil del cantón Pasaje, de acuerdo con la Resolución de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, en el Número de repertorio 25, del Registro Mercantil N° 9. La actividad principal de la compañía es la de PRESTAR SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES como la de TRANSMISION DE SONIDO E IMÁGENES POR CABLE.

Registrada en el Servicio de Rentas Internas con RUC. 0791777941001. Para el año 2019 se realizaron actividades comerciales.

1.2 Políticas contables significativas

1.2.1 Bases de preparación

Los estados financieros de LATEVECOM CIA. LTDA. LTDA, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para Pymes, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros de la República del Ecuador, desde el año 2009

1.2.2 Moneda funcional

A partir del 10 de enero del 2000, el Dólar de los Estados Unidos de América (USD) es la moneda de uso local en la República del Ecuador y moneda funcional para la presentación de los estados financieros de la Compañía.

1.2.3 Bases de medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. En el caso del costo histórico esta generalmente basado en el valor razonable de la contraprestación dada a cambio de

bienes y servicios, los activos se registran por el importe del efectivo y otras partidas pagadas; los pasivos se registran al importe de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación, y por las cantidades de efectivo que espera pagar para satisfacer el pasivo en el curso normal de la operación.

1.2.4 Efectivo y equivalentes de efectivo

Constituyen fondos de inmediata disponibilidad. El efectivo comprende los saldos de la caja y depósitos a la vista en los bancos. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambio en su valor.

1.2.5 Instrumentos financieros

Clasificación

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: “activos financieros a valor razonable a través de ganancias o pérdidas”, “cuentas por cobrar y préstamos”, “activos financieros mantenidos hasta su vencimiento” y “activos financieros disponible para la venta”.

Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías “pasivos financieros a valor razonables a través de ganancias y pérdidas” y “otros pasivos financieros”.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos o contrataron los pasivos financieros. La Administración determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Pasivos Financieros: De igual forma, la compañía mantuvo pasivos financieros en la categoría de “deudas por operaciones comerciales, acreedores varios, deudas con entidades financieras,”

Otros pasivos financieros: Representados en el estado de situación financiera por deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito, ejemplo cuentas por pagar a socios.

Reconocimiento, medición inicial y posterior Reconocimiento

LATEVECOM CIA. LTDA. LTDA reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación

financiera a la fecha de la negociación y cuando se convierta en una parte de las condiciones contractuales del instrumento párrafo 11.12 NIIF para Pymes.

Medición inicial

Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente al precio de la transacción (Incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden posteriormente al valor razonable con cambio en resultado) 11.13 NIIF para Pymes.

Medición posterior

Cuentas por cobrar y préstamos. - Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método del interés efectivo. 11.14 NIIF para Pymes.

En específico, la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

- Otras cuentas por cobrar: Representa principalmente el crédito tributario del impuesto al valor agregado generado por las adquisiciones con proveedores y no se devengó de las ventas reconocen a su valor nominal que no difiere significativamente de su costo amortizado, pues no generan interés y se liquidan en el corto plazo.
- Otras cuentas por pagar: Comprende las obligaciones con partes relacionadas, se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no generan intereses.

Baja de activos y pasivos financieros

Un activo financiero se elimina cuando expiran los derechos a recibir los flujos del activo o si LATEVECOM CIA. LTDA. LTDA transfiere el activo a un tercero sin retener sustancialmente los riesgos y beneficios del activo. Un pasivo es eliminado cuando las obligaciones de la compañía se han liquidado. 11.33 y 11.36 NIIF para Pymes

1.2.6 Inventarios

Se valúan al costo de adquisición o al valor neto realizable, el que resulte menor. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el giro normal de los negocios, menos los costos estimados de finalización y los costos estimados necesarios para efectuar la venta. Al final del período se evalúan los saldos de inventarios individuales más importantes para determinar su valor

neto realizable. Si el valor neto realizable es menor que el saldo registrado, se ajusta la diferencia contra resultados, según lo establece el párrafo 34 de NIC 2.

1.2.7 Propiedad, Planta y equipos

Reconocimiento

Propiedad y Equipo: Se denomina propiedad y equipo todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía, cumple con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente. La propiedad, maquinaria y equipo son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos

La depreciación de otras propiedades y equipo es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas, y considera valores residuales, debido a que la Administración de la Compañía estima un valor de realización de sus propiedades y equipo al término de su vida útil. De existir avalúos, se registrarán en la cuenta patrimonial de “Reserva por valuación de Activos Fijos”, según el párrafo 39 de NIC 16. La vida útil de la propiedad planta y equipos que posee la empresa se establece de la siguiente manera:

ACTIVO	VIDA UTIL	VALOR RESIDUAL	PORCENTAJE
Maquinarias y Equipos	10 años	10%	10%
Instalaciones	20 años	10%	5%
Mobiliario y Enseres	10 años	10%	10%
Equipo de Computación y Software	3 años	10%	3,33%
Vehículo	5 años	10%	20%

1.2.8 Participación de los trabajadores en las utilidades

Calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente. Se registra con cargo a resultados y se presenta como parte de los costos de ventas, gastos administrativos o gastos de ventas en función de la labor

de la persona beneficiaria de este beneficio.

1.2.9 Impuesto a las ganancias

El gasto por Impuesto a la Renta del ejercicio comprende el impuesto a la renta corriente y diferida. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales.

Impuesto a la renta corriente: La Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera emitida el 29 de diciembre del 2017, modifico el Art 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno sustituyendo el 22% del Impuesto a la Renta sobre la utilidad gravable, por 25%.

En caso de que el Impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución.

Rebaja de la Tarifa Impositiva

Las Sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de tres (3) puntos porcentuales en la tarifa del Impuesto a la Renta.

Impuesto a la renta diferido: El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando la tasa vigente y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

1.2.10 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

1.2.11 Reconocimiento de Ingresos

Se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja que la Compañía pueda otorgar. 23.3 NIFF para pymes.

Otros Ingresos: Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a las del objeto social o giro normal del negocio del ente económico, e incluye principalmente los intereses ganados en cuentas de ahorro y las donaciones realizadas por el socio mayorista

1.2.12 Costos y Gastos

Se registran al costo histórico, los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se realiza el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen. Sección 2 NIIF para pymes

1.2.13 Distribución de dividendos

La distribución de dividendos se deduce del patrimonio y se reconocen como pasivos corrientes en el estado de situación financiera en el periodo en el que los dividendos son declarados y aprobados por la Junta General de Socios.

1.2.14 Administración de Riesgos

La actividad de la compañía la exponen a una variedad de riesgo tales como: riesgos de mercado (incluyendo el riesgo de moneda, riesgo de tasa de interés y riesgo operacional), riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La compañía dispone de una organización y de sistemas de información, administrados por el equipo de dirección, que permiten identificar dichos riesgos, determinar su magnitud, proponer al directorio medidas de mitigación, ejecutar dichas medidas y controlar su efectividad.

A continuación, se presenta una definición de los riesgos que enfrenta la compañía, una caracterización y cuantificación de estos y una descripción de las medidas de mitigación

actualmente en uso por parte de la compañía, si es el caso.

1.2.15 Riesgos de mercado.

Riesgos de tipo de cambio de moneda: LATEVECOM CIA. LTDA. LTDA no está expuesta al riesgo de tipo de cambio (Moneda funcional – dólar estadounidense) pues no realiza operaciones distintas a esta moneda.

1.2.16 Riesgo de tasa de interés

Es la posibilidad de que la compañía asuma pérdidas como consecuencia de movimientos adversos en las tasas de interés pactadas Riesgo de operacional: Están asociadas con las pérdidas monetarias que pueden surgir, por problemas de los sistemas, procedimientos no establecidos para los distintos procesos, fallas de las personas que manejan los procesos o por eventos externos.

El objetivo de la Compañía es administrar el riesgo operacional para así limitar las pérdidas financieras y los daños a su reputación alcanzando su objetivo.

LATEVECOM CIA. LTDA. LTDA no tiene inversiones en valores que se puedan ver afectadas por las fluctuaciones de las tasas de interés, pero si tiene obligaciones financieras que generan intereses

1.2.17 Riesgo de crédito

Es la posibilidad de pérdida debido al incumpliendo del cliente en el pago de los saldos que adeudan por los servicios recibidos o prestados, no aplica porque no tiene cuentas por cobrar a clientes.

1.2.18 Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Compañía tenga dificultades para cumplir con sus obligaciones asociadas con sus pasivos financieros, que son liquidados mediante la entrega de efectivo u otros activos financieros. La administración de la compañía permanentemente realiza la liquidez en el sistema financiero a fin de anticipar este riesgo y tomar decisiones correctivas.

1.2.19 Administración del riesgo de capital

Los objetivos de la compañía al administrar el capital son el salvaguardar la capacidad de la misma

de continuar como empresa en marcha con el propósito de generar retornos a los socios, beneficios a otros grupos de interés y mantener una estructura de capital óptima para reducir el costo del capital.

1.2.20 Estimaciones y juicios contables

La preparación de los estados financieros adjuntos en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de LATEVECOM CIA. LTDA. LTDA, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan regularmente. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

Nota 2. Efectivo y equivalentes al efectivo

El saldo del Efectivo y Equivales al Efectivo al 31 de diciembre de 2019 asciende a 18 891,74 USD, presentados por Caja y Bancos:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	Al 2019-12-31 (USD)
Caja	
Caja General LATEVECOM	200,00
Caja Pablo A	255,22
Caja Canal P	170,00
Caja Angélica	140,00
TOTAL:	765,22
Bancos Locales	
Banco de Machala Cta. Cte.	4 721,47
Banco de Machala Cta. Ahorro	431,22
Banco Pichincha Cta. Ahorro	6 791,24
Cooperativa JEP	315,61
Banco Pichincha Cta. Ahorro	404,16
Cooperativa Jardín Azuayo	2 142,32
TOTAL:	14 806,02
Fondos en Custodia	
Cheques devueltos	20,50

Depósitos en garantía	3 300,00
TOTAL FONDOS EN CUSTODIA	3 320.50
Total suman:	18 891,74

Nota 3. Activos financieros

El saldo de Activos Financieros al 31 de diciembre de 2019 asciende a 16 756,95 USD y presenta las siguientes Cuentas:

ACTIVIDADES QUE NO GENERAN INTERESES	Al 2019-12-31 (USD)
Cuentas por Cobrar Clientes	7,356.21
Cuentas por Cobrar Naranjal TV	700.00
Cuentas por Cobrar Buenavista	940.21
Cuentas por Cobrar Pasaje TV	640.00
Cuentas por Cobrar SRI – Otras*	4,137.35
Cuentas por Cobrar Balsas - Andy Lara	2,940.00
Total suman:	16 713,77

*Corresponde a las retenciones que ha realizado el SRI y aún faltan por liquidar

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Al 2019-12-31 (USD)
Cuentas por Cobrar a Terceros - Roberto Núñez	43.18
Total suman:	43,18

Nota 4. Inventarios

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 205 644,53 USD, presentado de las siguientes cuentas:

INVENTARIOS	Al 2019-12-31 (USD)
Inventario de Suministros y Materiales a ser Consumidos	
Inventario de Materiales – Redes	134 876,17
Inventario de Accesorios y Equipos Pequeños – Redes	11 024,56
TOTAL:	145 900,73
Inventario de Productos Terminados y Mercaderías en Almacén – Comprados De Terceros	
Inventario de Materiales y Mercaderías	49 419,29
TOTAL:	49 419,29
Inventarios de Repuestos, Herramientas y Accesorios	
Inventario de Repuestos	2 413,79
Inventario de Herramientas	1 977,13
Inventario de Accesorios de canal	2 764,74

Inventario de Suministros y Accesorios de oficina	3 168,85
TOTAL:	10 324,51
Total suman:	205 644,53

Nota 5. Servicios y Otros Pagos Anticipados

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 26 995,88 USD y presenta las siguientes Cuentas:

ANTICIPO A PROVEEDORES	Al 2019-12-31 (USD)
COMEYPU S.A Anticipo por servicios de señal de GOLTV	21,000.00
NIETO CONTRERAS CARLOS ANDRES	167.10
HENRIQUEZ GALLEGOS TITO ABEL	331.60
VASQUEZ FLORES JOSE ALBERTO	660.00
LOMAS QUINONEZ SERGIO GERMAN	175.00
ZAMBRANO BUSTAMANTE PASTORA DEL ROSARIO	45.00
CARRASCO APOLO FATIMA DEL ROCIO	381.30
LARA VALLEJO RENE MAURICIO	1700.88
Total suman:	24 460,88

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	Al 2019-12-31 (USD)
Préstamos a Empleados	2 535,00
Total suman:	2 535,00

Nota 6. Activos por Impuestos Corrientes

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 2 781,77 USD y presenta las siguientes Cuentas:

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	Al 2019-12-31 (USD)
Retenciones Recibidas IVA 30%	73,60
Retenciones Recibidas IVA 70%	7,49
Total suman:	81,09

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	Al 2019-12-31 (USD)
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	2 700,68
Total suman:	2 700,68

Nota 7. Otros Activos Corrientes

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 7 035,85 USD, representado de

Cuentas por Cobrar a Socios.

Nota 8. Propiedad Planta y Equipo

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 440 723,25 USD que representa el valor neto en libros, presentando las siguientes cuentas:

Cuentas	Saldo al 31-12-2018	Adquisiciones 2019	Depreciación anual	Saldo al 31-12-2019 (en USD)
INTALACIONES	297 951,38	32 533,07		330 484,45
MUEBLES Y ENSERES	2 860,85			2 860,85
MAQUINARIA Y EQUIPO	3 380,00			3 380,00
EQUIPO DE OFICINA	7 600,58			7 600,58
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	17 478,17	989,29		18 467,46
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	26 400,00	20 088,21		46 488,21
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		127,03		127,03
EQUIPO DE COMUNICACIÓN		86 598,89		86 598,89
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-28 767,70		-26 516,52	-55 284,22
Total suman.	326 903,28	140 336,49	-26 516,52	440 723,25

Nota 9. Cuentas y Documentos por pagar

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 263 648,96 USD, presentando las siguientes cuentas:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Al 2019-12-31 (USD)
Locales No Relacionados	
AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL DE LAS TELECOMUNICACIONES	15917.01
ANAZCO DAVILA RICAR FABIAN	465.30
ARMIJOS BLACIO JEOVANNY	1250.00
AUCANCELA SOLIS SEGUNDO RAMON	3732.30
BANCO DE MACHALA S A	9.05
BANCO DEL PACIFICO S A	6.48
BANCO PICHINCHA C A	350.64
BARRERA ESCALANTE MANUEL RENE	1607.14
BELTRAN COBOS CARLOS ALEJANDRO	50.00
CONSORCIO ECUATORIANO DE TELECOMUNICACIONES S. A.	240.52
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL IDENTIFICACION Y CEDULACION	50.40
ECUABEIBEN CIA. LTDA.	3958.31
ECUASISTENCIA COMPANIA DE ASISTENCIA DEL ECUADOR S.A.	14.48
EMPRESA ELÉTRICA PÚBLICA ESTRATÉGICA CORPORACION NACIONAL DE ELECTRICIDAD CNEL EP	17167.01

EMPRESA NACIONAL ECUATORIANA DE TRANSPORTE S.A.	40.00
ESTACION DE SERVICIOS CALDERON DE PASAJE	53.50
GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE PASAJE	349.50
GOMEZ GOMEZ EDISON JONNY	1024.29
GRANDMAR CORP S A	38585.00
GUILLEN TORRES LUIS LISANDRO	22.91
IDROVO FREIRE VICENTE DANIEL	5930.10
JIHER S. A	570.85
LARA CUEVA ANDRES ESTUARDO	24438.47
LARA CUEVA CRISTHIAN FERNANDO	31463,65
LARA VALLEJO RENE MAURICIO	79149.75
LIBERTY SEGUROS S.A.	676.27
LOCATIONWORLD S.A.	44.00
LUCERO MARTHA MARILU	21.92
LUDENA GAONA OSCAR EFREN	78.98
MALDONADO CASTRO JUAN DE DIOS	169.07
MEDINA CARDENAS ANGELA GRACIELA	110.00
MORALES RUIZ SANDRA DEL ROCIO	2.06
MORAN GAONA NANCY MARIBEL	93.15
MORENO GRANDA NATHALY CRISTINA	276.17
MORENO Y ESPINOZA CIA LTDA	17.50
MOROCHO GOMEZ ENRIQUE LEOPOLDO	182.00
MTV NETWORKS LATIN AMERICA INC	5009.13
MVS NET SA DE CV	1440.00
NEGOCIOS Y TELEFONIA NEDETEL S A	20206.45
NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S A	18.00
OLMEDO ROMERO SARA VERONICA	360.00
PACO COMERCIAL E INDUSTRIAL S A	141.90
PICHINCHA SISTEMAS ACOVI C.A.	59.14
ROMERO MARIANA DE JESUS	5.00
SEGURIDAD MUNDITRACK CIA. LTDA.	891.00
SERVIENTREGA ECUADOR S A	3.68
SOLANO ARMIJOS CARMEN LORENA	62.33
TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS TIA S A	4.97
TRAMACOEXPRESS CIA. LTDA.	127.39
TV AZTECA SAB DE CV	483.60
ZALDUMBIDE CESAR OSWALDO	190.19
TOTAL:	257 120,56
Locales Relacionados	
Cuentas x Pagar Socios - Rene Lara	6528.40
TOTAL:	6 528,40
Total suman:	263 648,96

Nota 10. Obligaciones con Instituciones Financieras

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 56 646,41 USD, presentando la siguiente cuenta:

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	Al 2019-12-31 (USD)
Locales	
Cheques Girados por Pagar	53 225,74
Tarjeta Corporate por Pagar	3 420,67
Total Suman:	56 646,41

Nota 11. Provisiones

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 600,96 USD, representando por el gasto de consumo de energía eléctrica por pagar.

Nota 12. Otras Obligaciones Corrientes

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 34 295,76 USD, presentando las siguientes cuentas:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	Al 2019-12-31 (USD)
Con la Administración Tributaria	
IVA por Pagar	4 103,65
ICE 15% Cobrado en Ventas	11 852,19
Retenciones en la Fuente	1 132,68
TOTAL:	17 088,52
Con el IESS	
Aporte Personal x Pagar	1074.80
Aporte Patronal x Pagar	1271.05
IECE-SECAP x Pagar	113.88
Fondo de Reserva x Pagar	471.66
Préstamos Quirografarios x Pagar	1526.67
Préstamo Hipotecarios x Pagar	156.13
TOTAL:	4 614,19
Por Beneficios de Ley a Empleados	
Sueldos por Pagar	6111.32
XIII Sueldo x Pagar	859.42
XIV Sueldo x Pagar	971.62
Fondos x Multas a Trabajadores	1751.90
TOTAL:	9 694,26
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	
15% Participación a Trabajadores	2 898,79

TOTAL:	2 898,79
Total suman:	34 295,76

Nota 13. Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 1 129,55 USD, representado por la Provisión al Décimo Tercer Sueldo en 605,36 USD y a la Provisión del Décimo Cuarto Sueldo en 524,19 USD.

Nota 14. Otros Pasivos Corrientes

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 71 108,39 USD, presentando las siguientes cuentas:

OTRAS PASIVOS CORRIENTES	Al 2019-12-31 (USD)
Cuentas por Pagar Crédito Mutuo	
Crédito Mutuo - Pedro Rivera C/P	1000.00
TOTAL:	1 000,00
Préstamos de Socios Nacionales	
Préstamo x Pagar - Rene Lara Vallejo	20150.19
TOTAL:	20 150,19
Gastos por Pagar	
Proveedor Caja Chica	54.94
TOTAL:	54,94
Obligaciones con Terceros	
Cuentas por Pagar – Naranjal TV	3568.67
Cuentas por Pagar – Tarjetas	38262.86
Cuentas por Pagar – Pasajetv	8072.13
TOTAL:	49 903,26
Total suman:	71 108,39

Nota 15. Obligaciones con Instituciones Financieras

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 90 910,70 USD que representa a una obligación financiera a largo plazo con el Banco de Machala.

Nota 16. Otros Pasivos No Corrientes

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 149 533,84 USD, presentando las siguientes cuentas:

OTRAS PASIVOS NO CORRIENTES	Al 2019-12-31 (USD)
Cuentas por Pagar Convenio Mutuo Largo Plazo	
Crédito Mutuo - Vicente Lara A L/P	20 000,00
TOTAL:	20 000,00
Préstamos de Socios Nacionales Largo Plazo	
Préstamo x Pagar Socios - Marcos Lara L/P	12,721.48
Préstamo x Pagar Socios - Rene Lara L/P	50,689.70
TOTAL:	63 411,18
Obligaciones con Terceros	
Cuentas por Pagar – Pasaje TV L/P	58,986.13
Cuentas por Pagar – Naranjal TV L/P	7,136.53
TOTAL:	66 122,66
Total suman:	149 533,84

Nota 17. Capital

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 400,00 USD que representa al capital suscrito pagado por los socios.

CAPITAL	Al 2019-12-31 (USD)
Capital Suscrito o Asignado	
Lara Vallejo René Mauricio	396,00
Lara Andrade Marcos Vinicio	4,00
Total suman:	400,00

Nota 18. Reservas

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 543,35 USD que representa a la Reserva Legal.

Nota 19. Resultados Acumulados

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 37 632,47 USD que representa a las siguientes cuentas:

RESULTADOS ACUMULADOS	Al 2019-12-31 (USD)
Ganancias Acumuladas	
Resultado del Ejercicio 2018	7 468,71
TOTAL:	7 468,71
Pérdidas Acumuladas	
Pérdida de Ejercicios Anteriores	-56 290,40
TOTAL:	- 56 290,40
Reservas por Donaciones	

Reservas por Donaciones de Socios	86 454,16
TOTAL:	86 454,16
Total suman:	37 632,47

Nota 20. Resultados del Ejercicio

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 asciende a 12 379,58 USD que representa a la Ganancia Neta del Período.

Nota 21 Ingresos Actividades Ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias alcanzaron al valor de 706 251,66 USD representados por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos de Actividades Ordinarias.

Nota 22. Otros Ingresos

Alcanzando en Otros Ingresos el valor de 185,34 USD representados por Intereses Financieros y Otros Ingresos No Operacionales.

Nota 23. Costo de Ventas y Producción

El Costo de Ventas y Producción ascendió al valor de 375 929,51 USD que representa a Otros Gastos Indirectos de Fabricación.

Nota 24. Gastos

El total de gastos ascendió a 311 182,25 USD que representa al Gasto de Ventas, Gastos Administrativos, Gastos Financieros y Otros Gastos. Se registraron gastos no deducibles por el valor de 1 968,42 USD.



Ing. Cinthya Jacqueline Ruiz García
 Contadora
 RUC: 0705196277001

