

## **SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES HUAQUILLASVISION CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DICIEMBRE 31, 2017**

#### **1.- INFORMACION GENERAL**

SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES HUAQUILLASVISION C. LTDA. Fue constituida en abril del 2016, siendo esta una compañía de responsabilidad limitada teniendo su domicilio principal en Huaquillas El Oro Ecuador, y su actividad principal es la transmisión del sonido imágenes u otro tipo de información por cable, transmisión tv por cable. Conformada por los siguientes socios: señor José Baltazar Blacio Espinoza propietario de doscientas cuatro participaciones equivalente al cincuenta uno por ciento del capital; y, señora Carmen Cristina Granda Guerrero, propietaria de ciento noventa y seis participaciones, equivalente al cuarenta y nueve por ciento del capital. Por sus propios derechos, propietarios de cuatrocientas participaciones. Todas las participaciones son nominativas de un valor de UN DÓLAR 00/100 de los Estados Unidos de Norteamérica (USD \$1.00) cada una.

#### **2.-BASES PARA LA ELABORACION**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera – NIIF de conformidad con la resolución No.SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O. 94 del 23.XII.09). Aplicándose para nuestra compañía NIIF para PYMES.

La administración certifica que se ha registrado los ingresos y gastos bajo el principio del devengado. A criterio de la administración, no se prevé, en estos momentos ninguna situación que puede afectar el giro del negocio.

#### **3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

##### **3.1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, la compañía incluye en esta cuenta caja y bancos e inversiones temporales cuyo vencimiento es menor a tres meses o corresponden a valores de alta liquidez.

##### **3.2.- CUENTAS POR COBRAR**

La compañía tiene una política de cero créditos, pero se hará una excepción con clientes que por el monto de la factura se los considera especiales dándole un máximo de 15 días para pagar.

##### **3.3.- INVENTARIOS**

Para valorar los inventarios de la compañía toma en consideración lo establecido en la Sección 13 – Inventario de NIIF para PYMES, donde nos indica que una entidad medirá los inventarios al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta.

**SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES HUAQUILLASVISION CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DICIEMBRE 31, 2017**

**3.4.- PATRIMONIO DE SOCIOS**

**CAPITAL SOCIAL**

El capital suscrito y pagado de la compañía está compuesto por 400,00 participaciones nominativas de US\$ 1.00 cada una. El valor de \$ 196.00 que representan el 49% fueron transferidas de la señora KATIA IVONNE CEDILLO LOPEZ a favor de la señora CARMEN CRISTINA GRANDA GUERRERO, evento efectuado en la NOTARIA SEGUNDA DE MACHALA mediante escritura pública de CESION Y TRANSFERENCIA DE PARTICIPACIONES SOCIALES DE LA COMPAÑÍA HUAQUILLASVISION CIA.LTDA. , con fecha 02 de Julio de 2017.

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

La compañía al 31 de diciembre de 2017, presenta un saldo:

Efectivo y Equivalente al efectivo	\$ 51,204.09
------------------------------------	--------------

**NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS COMERCIALES POR COBRAR CORRIENTES**

Cuentas por cobrar – Comerciales	\$ 4.058.39
(-) Provisión para cuentas incobrables	( \$ 0.00 )
Cuentas por cobrar relacionados	\$ 19,419.29
	<hr/>
	<b>\$23,477.68</b>
	<hr/>

**NOTA 5. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO**

Crédito Tributario IVA	\$ 30,019.77
Otros activos por Impuesto Corriente	<hr/>
	\$ 144.40
	<hr/>
	\$ 30.164.17

**NOTA 6. INVENTARIOS**

Inventarios	\$ 47,658.32
-------------	--------------

SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES HUAQUILLASVISION CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2017

NOTA 7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)

Otros Gastos Pagados por anticipado	\$ 7,292.51
	<hr/>
	\$ 7,292.51

NOTA 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Los saldos de las propiedades, planta y equipo se presentan a continuación:

Maquinarias, Equipos, Instalaciones al costo	\$ 215,003.34
Maquinaria , Equipos, Instalaciones x revaluaciones	\$ 124,767.80
Muebles y Enseres	\$ 1,460.68
Equipo de Cómputo	\$ 660.71
Vehículos	\$ 29,383.93
	<hr/>
SUB-TOTAL	\$371,276.46
(-) Depreciación acumulada	(\$ 40,320.41 )
	<hr/>
PROPIEDADES, PLANTA & EQUIPO, Neto	\$ 330,956.05

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - CORRIENTES

Cuentas por pagar-comerciales- locales	\$ 27,296.44
Cuentas por pagar-comerciales- exterior	\$ 450.00
Otras Cuentas por pagar Socios	\$ 148,475.56
Otras cuentas por pagar - no relacionadas	\$ 37,619.22
	<hr/>
	\$ 213,841.22

SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES HUAQUILLASVISION CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2017

NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES CORRIENTES

Obligaciones con instituciones corrientes	\$ 90,000.00
	<hr/>
	\$ 90,000.00

NOTA 11. IMPUESTO POR PAGAR – Conciliación tributaria

Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	\$ 2.347.96
---	-------------

NOTA 12. PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Participación trabajadores por pagar	\$ 538.53
Obligaciones con el IESS	\$ 5,060.62
	<hr/>
	\$ 5.599.15

NOTA 13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Otros Pasivos Corrientes	\$ 33,436.59
--------------------------	--------------

NOTA 14. CAPITAL SOCIAL

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2017 comprende 400 participaciones ordinarias de valor nominal US\$1.00 cada una, lo que da un total de \$ 400,00 siendo sus socios personas naturales domiciliadas en el Ecuador.

SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES HUAQUILLASVISION CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2017

NOTA 15. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

La partida de Ingresos, que es el resultado del objeto social "Transmisión de sonido imágenes de datos u otro tipo de información por cable transmisión tv por cable".

Ventas Prestaciones Locales de Servicios	\$ 687.097.21
--	---------------

NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACION y VENTAS

Costo de ventas	\$ 96.390.86
Gastos G.: Administrativos y Ventas	\$ 587.116.08
Total Costos y Gastos	<u>\$ 683.506.94</u>

NOTA 17. RESULTADOS

Ingresos por Ventas	\$ 687.097.21
	\$ 223.20
Total Ingresos	<u>\$ 687.320.41</u>
(-) Costo de Ventas	<u>(\$96.390.86)</u>
Margen Bruto	<u>\$ 590.929.55</u>
(-) Gastos Generales	(\$ 587.116.08)
(-) Gastos Financieros	<u>(\$ 0.00)</u>
Utilidad antes de Part.trab. & Impuestos	\$ 3.813.47
(-) Participación Utilidades trabajadores	(\$ 572.02)
Utilidad Antes de Impuestos	<u>\$ 3.241.45</u>
(-) Impuesto a la Renta Causado	<u>(\$ 2.537.69)</u>
<b>Utilidad Neta</b>	<u><b>\$ 703.76</b></u>

**SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES HUAQUILLASVISION CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE 31, 2017**

**12.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, que requieran revelación o pudieran tener un efecto significativo sobre los mismos.

**13.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Estos estados financieros han sido aprobados por el directorio celebrado el 22 de marzo del 2018, para ser presentados conforme lo estipula la normativa societaria, en la Junta General de Socios.



Lcdo. José Blacio Espinoza  
Gerente General



Ing. Henry Cedeño Zuñiga  
Contador General