

IMPORTADORA DISTRIBUIDORA DE EQUIPOS ELECTRONICOS QALTROM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

- RAZON SOCIAL : IMPORTADORA DISTRIBUIDORA DE EQUIPOS ELECTRONICOS QALTROM S.A.

- Según escritura pública de fecha 25 de MARZO de 2.015, otorgada por la notaria cuadrogésima tercera novena del Cantón Quito ha constituido IMPORTADORA DISTRIBUIDORA DE EQUIPOS ELECTRONICOS QALTROM S.A.

- Inscrita en el registro mercantil , 23 de junio del 2015, numero de inscripción 3216

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de IMPORTADORA DISTRIBUIDORA DE EQUIPOS ELECTRONICOS QALTROM S.A. es:

- a) Importación, distribución e instalación de toda clase de equipos electrónicos tales como: circuito cerrado de televisión, automatismo de puertas de uso doméstico, empresarial, industrial, hospitalario, todo tipo de sistema electrónico de automatismo y control destinadas para vivienda, empresarial, comercial, hospitalaria, industrial y de vehiculos, sistema de alarmas residenciales, comunitarias, industriales, hospitalarias, comerciales, todos los accesorios para alarmas fuentes electricas, dispositivos y sus accesorios de computadores y sus accesorios tales como: celulares, equipos de entretenimiento ya sea de uso de oficina y de casa, equipo tecnológico para control, sistemas de seguridad para la prevención de incendios, señalética, materiales electricos y electrónicos de instalación, materiales de construcción, herramientas, instrumentos electrónicos, Equipos computarizados a cotron remoto para veeo vigilancia y entretenimiento, electrificadores para cercas eléctricas y accesorios para cerca eléctrica, equipos de control de acceso y asistencia

para el hogar, la industria, el comercio, sector hospitalariom Para el cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá celebrar toda clase de actos y contratos, tales como: de asociación, cuentas en participación o consorcio de actividades con personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, públicas como privadas, para la realización de una actividad determinada dentro de su objeto social, así como la representación de sociedades nacieronales o extranjeras.

IMPORTADORA DISTRIBUIDORA DE EQUIPOS ELECTRONICOS QALTROM S.A. , tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

NOTA No. 2.-

PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2016	2015
CAJA GENERAL	US	0,00	0,00
CAJA CHICA	US	400,00	159,84
BANCO PICHINCHA	US	3.515,91	3.688,99
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	<u>3.915,91</u>	<u>3.848,83</u>

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016, constituido de la siguiente manera:

		2.016	2015
CLIENTES MODULO	US		0
CLIENTES POR COBRAR	US	54.946,51	43.098,84
CLIENTES EXTERIOR X COBRAR	US	0,00	0,00
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-430,99	-430,99
OTRAS CUENTAS POR LIQUIDAR	US	0,00	0,00
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS		0,00	0,00
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	<u>54.515,52</u>	<u>42.667,85</u>

Los rubro más significativo en la cuenta es de los clientes se encuentra a valor razonable según nic 39/37 de instrumentos financieros

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2.016	2015
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	300,00	400,00
	US	0,00	0,00
	US	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	US	<u><u>300,00</u></u>	<u><u>400,00</u></u>

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2.016	2015
CREDITO FISCAL IVA:	US	5.144,37	7.100,54
RETENC EN FUENTE	US	2.385,50	1.075,21
RETENC CRED TRIBUT ISD 5%	US	0,00	0,00
IVA RETENIDO	US	45,73	0,00
ANTICIP IMPTO A LA RTA	US	0,00	0,00
IMPUESTO DIFERIDO	US	<u>12.832,89</u>	<u>0,00</u>
TOTAL:	US	<u><u>20.408,49</u></u>	<u><u>8.175,75</u></u>

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	7.230,20	22.976,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	US	13.272,04	80,11
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0,00	0,00
GARANTIAS	US	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	US	<u><u>20.502,24</u></u>	<u><u>23.056,11</u></u>

Los rubros no tienen movimiento

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, está desglosado de la siguiente manera :

		2.016	2015
INVENTARIO P. TERMINADO	US	144.582,55	79.174,46
INVENTARIO M.PRIMA	US	0,00	0,00
INVENTARIO P. PROCESO	US	0,00	0,00
IMPORTACION EN TRANSITO	US	10.434,42	1.215,24
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	<u>155.016,97</u>	<u>80.389,70</u>

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada. depreciación por revaluación

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 600,00 dólares se procedera a su activación

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0,00	0,00	0,00
EDIFICIOS, CONTRUCC	0,00	0,00	0,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	723,35	40,99	682,36
MUEBLES Y ENSERES	4.486,13	116,65	4.369,48
EQUIPO COMPUTACION	3.217,16	72,25	3.144,91
VEHICULOS	14.114,29	1.646,67	12.467,62
OTROS ACTIVOS(EQ.COML	5.310,30	383,83	4.926,47
TOTAL	<u>27.851,23</u>	<u>2.260,39</u>	<u>25.590,84</u>

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2016 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

nota: al momento la empresa sus activos estan en valor de reposicion según la nic 16

2.9.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016,
PAGADOS POR ANTICIPADO

<u>DENOMINACION</u>	<u>VI.ACTIVO</u>	<u>VI.AMORTIZACION</u>	<u>VI.NETO</u>
ANT OTRAS CUENTAS	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2016, corresponde a:

PRESTAMO DE BCO PICHINCHA	US	0
VISA BANCARD	US	0
INTERESES POR PAGAR	US	0
		<hr/>
TOTAL	US	<u>0</u>

Cuenta de obligaciones bancarias se encuentra con la aplicación de la nif 39/37 de instrumentos financieros registrando los intereses y su capital como corresponde

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2016, esta desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
PROVEEDORES	US		
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	114.102,18	84.829,94
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	10.938,91	13.734,15
OTRAS CUENTAS	US		
TOTAL	US	<u>125.041,09</u>	<u>98.564,09</u>

Los rubros más significativo en la cuenta es del proveedores se se encuentra a valor razonable según nic 39/37 de instrumentos financieros

2.12.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2016 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 3749,14 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 0 y IMPTO DE IVA US. 3749,14, impuesto a la Renta del Ejercicio 0

Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2016 el saldo de US 2,540,00 que corresponde según detalle:

		2.016	2015
APORTE PATRONAL	US	0,00	0,00
APORTE PERSONAL	US	1.391,20	1.023,85
FONDO DE RESERVA	US	0,00	0,00
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	0,00	72,26
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	<u>1.391,20</u>	<u>1.096,11</u>

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2016 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2.016	2015
SUELDOS POR PAGAR	US	10.551,47	0,00
DECIMO TERCERO SUELDO	US	117,25	0,00
DECIMO CUARTO SUELDO	US	457,50	0,00
UTILIDADES EMPLEADOS	US	0,00	906,68
FONDO DE RESERVA	US	0,00	0,00
VACACIONES	US	483,32	0,00
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	<u>11.609,54</u>	<u>906,68</u>

2.15.- GASTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, está desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
JUBILACION PATRONAL	US	0	0
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	0	0
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
M.COBOs	US	0	0
CUENTAS POR PAGAR TERCEROS	US	0	0
PROVISION TRANSPORTE CARGA	US	0	0
PROVIDION FONDOS POR LIQUIDAR	US	0	0
PROVISION TRANSPORTE DACHSER	US	0	0
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	0	0
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía obtenidas al 31 de diciembre del año 2016 es de USD383,93

2.18.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, no existe intereses generados:

		2.016	2015
PRESTAMO		<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	US	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

NO Existe obligaciones bancarias a largo plazo en nuestro análisis

2.20.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de intercarga internacional de carga s.a. está en un valor de US 1,000,00 y corresponde a

		2.016	2015
capital	US	2.000	2.000
Aportes futuras capitalizaciones	US	10.065	0
TOTAL		<u><u>12.065</u></u>	<u><u>2.000</u></u>

2.21.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades obtenidas en cada ejercicio económico debe destinar un porcentaje no menor al 5% de las mismas, con el objeto de crear la reserva legal, la misma que no se puede distribuir a los socios y sirve para realizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2016 es de US 400,75

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

		2.016	2015
GASTOS QUE NO RECONOCE LA NIIFS	US	0	0
	US	0	0
	US	0	0
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	0	0
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

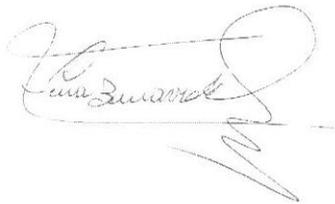
2.23.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 3606,79, no distribuidas

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US505,46 sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 383,93 el saldo a disposición de los socios estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas

CONTADORA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'María Elena Benavides Quiroz', with a stylized flourish below it.

María Elena Benavides Quiroz
RUC 1705158747001