POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

- Nombre de la entidad:
  ABBATEK CIA LTDA

- RUC de la entidad:
  1792603080001

- Domicilio de la entidad:
  Provincia: PICHINCHA
  Cantón: QUITO
  Parroquia: CUMBAYA
  Barrio: SAN JUAN
  Calle: PASAJE H Numero: 125
  Interseccion: INTERSECCION DE LAS GAVIOTAS
  Conjunto: URBANIZACION LA CATOLICA
  Piso: 0
  Oficina: PB
  Referencia ubicación: A CUATRO CUADRAS DEL COLEGIO CUMBAYA

- País de incorporación
  Ecuador.

- Descripción:

  ABBATEK CIA LTDA. fue constituida en Quito, República del Ecuador, el 23 de Junio del 2015. La duración de la Compañía es de 100 años, contados a la fecha de inscripción. Plazo que podrá ser ampliado o restringido conforme a la ley.

  El objetivo principal de la Compañía es "Comercialización de equipos de Tecnología o Equipos tecnológicos"

- Representante Legal:
  Es la Sra. María del Socorro Arias Herdoiza
  – Gerente General.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA ABBATEK CIA LTDA
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS	NOTAS	AL 31-12-2015	AL 31-12-2016	AL 31-12-2017
Activos Corrientes:				
Efectivo y equivalentes de efectivo		9.87	100.00	2769.52
Clientes	1	1.734.48	7605.33	5497.66
Inventarios	2	382.04	1992.54	2761.54
Cuentas por cobrar varias		753.60	0.00	0.00
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	3	-	5255.54	10115.50
Total Activos corrientes		2.879.99	14.953.41	21144.22
Activos No Corrientes:				
Muebles y equipos	4	7.782.96	7782.96	7782.96
(Depreciación acumulada)		-365.66	-365.66	-365.66
Gastos Diferidos	5		3000.00	3000.00
Activos por impuestos corrientes		1.657.42	4389.47	7228.50
Total Activos no corrientes		9.074.72	14.806.77	17645.80
TOTAL ACTIVOS		11.954.71	29.760.18	38790.02
PASIVOS				
Pasivos Corrientes:				
Sobregiro bancario	6		7.406.39	0.00
Obligaciones patronales		97.20	3.489.45	4946.02
Proveedores		404.25	1.640.67	3619.29
Sueldos por pagar				7748.01
Otros pasivos corrientes		651.54	3.234.34	4892.87
Total Pasivos no Corrientes:		1.152.99	15.770.85	21206.19
Pasivos no Corrientes:				
Préstamos socios	7	10.112.07	16.413.34	22023.42
Prestamos de terceros	8	-	14.259.39	13559.39
Total Pasivos No Corrientes		10.112.07	30.672.73	35582.81
TOTAL PASIVOS		11.265.06	46.443.58	56789.00
PATRIMONIO				
Capital suscrito		400.00	10.400.00	10400.00
Aporte de Socios		8.000.00	-	0.00
Utilidad (pérdida) años anteriores			(7.710.35)	-27083.40
Utilidad (pérdida) del ejercicio 2017		(7.710.35)	(19.373.05)	-1315.58
TOTAL PATRIMONIO		689.65	(16.683.40)	-17998.98
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11.954.71	29.760.18	38790.02

EXPLICACION A LAS NOTAS

1. **CLIENTES.**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	AL 31-12-2016	AL 31-12-2016
Clientes	7605.33	5497.66
TOTAL	7605.33	5497.66

El saldo de la cuenta son ventas generadas durante el periodo Diciembre siendo nuestro mayor y único cliente Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT-EP.

2. **INVENTARIOS.**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	AL 31-12-2016	AL 31-12-2017
Inventarios	1992.54	2761.54
TOTAL	1992.54	2761.54

El saldo de la cuenta de inventarios se ha incrementado significativamente debido, compras para a CNT de chips- Teléfono.

3. **GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	AL 31-12-2016	AL 31-12-2017
Anticipo a proveedores	3.792.72	8235.68
Publicidad y propaganda	1.045.82	1045.82
Seguros Latina	417.00	834.00
TOTAL	**5.255.54**	**10115.50**

Este grupo comprende detallar lo siguiente:

1.- Anticipo a Proveedores.

2.- Publicidad y Propaganda son gastos que fueron realizados para la creación de una sucursal denominada la ISLA ubicada en el Recreo, misma que se fue creada para punto de venta.

3.- Seguros Latina son valores cancelados por la exigencia de una garantía de FIEL CUMPLIMIENTO exigidos por nuestro Cliente principal CNT, de forma anual.

4. **GASTOS DIFERIDOS.**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	AL 31-12-2016	AL 31-12-2017
Gastos Diferidos	3.000.00	3.000.00
TOTAL	3.000.00	3.000.00

Este valor comprende una concesión realizada entre Ciudad Comercial el Recreo y la Compañía ABBATEK CIA LTDA, para la creación de un punto de Venta, mismo que se paga un arriendo mensual, con una vigencia de 1 año que cuenta a partir de julio del 2016.

5. **BANCOS.**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	AL 31-12-2016	AL 31-12-2017
Banco Pichincha	7.406.39	2669.52
TOTAL	7.406.39	2669.52

La empresa tiene una cuenta corriente en el Banco Pichincha que al 31 de diciembre de 2017 presenta un saldo conciliado con el banco de $ 2669.52 dólares, dando un valor positivo en la cuenta.

6. **PRESTAMOS DE SOCIOS**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

	AL 31-12-2016	AL 31-12-2017
Álvarez Yépez Jimena	5.036.17	3041.95
Arias Herdoiza María del Socorro	11.377.17	18981.47
TOTAL	16.413.34	22023.42

Corresponde a los aportes realizados por las dos socias de la empresa para cubrir varias erogaciones operativas mensuales tales como:

- Arriendos – Oficina y la Isla
- Sueldos del personal de ABBATEK
- Enlaces (Internet-Telefono-Red)
- Pagos Aportación al IESS

Dentro del Ejercicio Fiscal 2017, la Socia María Arias tuvo que realizar varios aportes, préstamos, para cubrir las diferentes necesidades, eventualidades y demás sucesos que con gran dificultad se han venido suscitando.

7. **PRESTAMOS DE TERCEROS**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	AL 31-12-2016	AL 31-12-2017
Juan Ruiz o Magdalena Zea	14.259.39	13559.39
TOTAL	14.259.39	13559.39

- La cuenta prestamos de Terceros se realizado abonos constantes durante el periodo fiscal 2017 y la entrega de dos cheques como garantía de préstamo.

Sra. María Arias Herdoíza
REPRESENTANTE LEGAL
ABBATEK CIA LTDA

Lcda. Johanna Elizabeth Díaz Díaz
CONTADORA
ABBATEK CIA LTDA