

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SIENTELAMODA CIA. LTDA.

PERÍODO ECONÓMICO 2017.

La empresa SIENTELAMODA STM Cía. Ltda., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, que será de utilidad para la toma de decisiones con una base objetiva.

Las notas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

### Nota # 1

#### Estado de Resultados

El estado de resultados del presente ejercicio arroja un déficit de USD 223122.70 para el ejercicio correspondiente al período económico 2017.

### Nota # 2

#### Estado de Situación Financiera

##### Activos

##### Corrientes

La cuenta de disponible se compone por el valor de la única cuenta del Banco del Pichincha con un saldo al 31 de diciembre del 2017 de USD -5748,06, en la presente cuenta se registran los valores por ingresos de las actividades propias de la institución y por ende desembolso por los gastos fijos y variables que se generan.

##### 1) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se compone como sigue:

	<i>al 31 de Diciembre 2016</i>	<i>al 31 de Diciembre 2017</i>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>12.030,68</u>	<u>300,00</u>
<b>Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b><u>12.030,68</u></b>	<b><u>300,00</u></b>

## Cuentas Por Cobrar

Se reflejan contablemente los saldos de las cuentas por cobrar de clientes USD. 14953.30, mismas que para el año 2017 de acuerdo con el manejo de recuperación de cartera estaremos liquidando progresivamente estos valores

### 2) Documentos por Cobrar Clientes Corrientes

Se compone como sigue:

	<i>al 31 de Diciembre 2016</i>	<i>al 31 de Diciembre 2017</i>
CxC Clientes Varios	<u>95.782,61</u>	<u>14.953,30</u>
<b>Total Documentos por Cobrar Clientes Corrientes</b>	<b><u>95.782,61</u></b>	<b><u>14.953,30</u></b>

### 3) Impuestos Corrientes

Se compone como sigue:

	<i>al 31 de Diciembre 2016</i>	<i>al 31 de Diciembre 2017</i>
IVA por Cobrar	-	-
Retención IVA por Cobrar	-	-
Retención IR por Cobrar	1.061,57	17.371,92
Crédito Tributario de IVA	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Total Impuestos Corrientes</b>	<b><u>1.061,57</u></b>	<b><u>17.371,92</u></b>

## Activos Fijos

Los saldos de las cuentas de Bienes susceptibles de depreciación de acuerdo con la normativa establecida para ello, son todos aquellos bienes muebles e inmuebles, destinados a las actividades administrativas y de operaciones de la institución los mismos que se mantendrán para el siguiente periodo económico.

## Depreciación Acumulada

El método que se aplica contablemente en la depreciación de los Bienes de larga duración en el presente ejercicio es de línea recta y su registro se lo realiza al finalizar el período contable.

#### 4) Propiedad, Planta y Equipo

Se compone como sigue:

	<i>al 31 de Diciembre 2016</i>	<i>al 31 de Diciembre 2017</i>
Maquinaria y Equipo	482,46	1.200,00
Muebles y Enseres	-	557,60
Equipo de Computación	6.452,27	285,00
Vehículos	-	
(-) Dpreciaciones Acumuladas	<u>(1.149,31)</u>	<u>(4.799,05)</u>
<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>5.785,42</b>	<b>(2.756,45)</b>
Otros Propiedad, Planta y Equipo Construcciones	<u>-</u>	<u>350.000,00</u>
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b><u>5.785,42</u></b>	<b><u>347.243,55</u></b>

## PASIVOS

### Cuentas por Pagar

Los saldos contables de las cuentas por pagar de impuestos retenidos (SRI) y otros correspondientes al mes de diciembre del año 2017 se aplicara la normativa adecuada para su liquidación en el período económico 2018.

#### 5) Documentos por Pagar Proveedores

Se compone como sigue:

	<i>al 31 de Diciembre 2016</i>	<i>al 31 de Diciembre 2017</i>
CxP Proveedores Relacionados	296.250,13	528.961,58

CxP Proveedores No Relacionados		5.748,06
<b>Total Documentos por Pagar Proveedores</b>	<b>296.250,13</b>	<b>534.709,64</b>

## PATRIMONIO

En la presente cuenta contable se muestra el patrimonio con el que cuenta SIENTELAMODA STM Cía. Ltda., para el año 2017, antes de realizar el ajuste contable para la realización del traslado del resultado del presente ejercicio.

### 6) Patrimonio

Se compone como sigue:

	<i>al 31 de Diciembre 2016</i>	<i>al 31 de Diciembre 2017</i>
Capital	(400,00)	(400,00)
Aportes Futuras Capitalizaciones	(88.856,17)	(88.856,17)
Reserva Legal	-	-
Utilidades Acumuladas de Años Anteriores	(4.381,21)	(42.832,04)
Pérdidas Acumuladas de Años Anteriores	-	223.122,70
Resultado del Ejercicio Corriente	(38.450,83)	-
<b>Total Patrimonio</b>	<b>(132.088,21)</b>	<b>91.034,49</b>

### 7) Estado de Resultados Integrales

Se compone como sigue:

	<i>al 31 de Diciembre 2017</i>
Total Ingresos	

	1.892.661,83
Total Costos	(887.621,54)
Total Gastos	<u>(1.228.162,99)</u>
<b>Utilidad antes de Impuestos</b>	<b>(223.122,70)</b>
Participación Laboral	-
Impuesto a la Renta Corriente	-
Impuesto a la Renta Diferido	-
<b>Utilidad Neta del Ejercicio</b>	<b><u>(223.122,70)</u></b>

#### 8) Estado de Flujo de Efectivo

Se compone como sigue:

	<i>al 31 de Diciembre</i> <i>2017</i>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación	(221.968,90)
Flujos de efectivo procedentes de actividades de inversión	345.699,58
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación	<u>(112.000,00)</u>
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	11.730,68
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	<u>(12.030,68)</u>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b><u>(300,00)</u></b>

  
 Representante Legal

  
 Contador General