LIKATELEC CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2019.
(En dólares)

NOTA1
IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA Y ACTIVIDAD ECONOMICA
Likatelec Cia Ltda. (En adelante la Compañía) fue constituida con el fin de realizar actividades de servicio de telecomunicaciones y redes nivel nacional. El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas, es en la ciudad de Quito, De Los Guayacanes Pasaje N56B y De Los Fresnos.

Al 31 de diciembre de 2019, el número de trabajadores (funcionarios, empleados) de la Compañía fue de 5.

Los Estados Financieros por el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2019 fueron aprobados por el Directorio de la Compañía en sesión que se llevó a cabo el 31 de Marzo del 2020.

Los Estados Financieros reflejan la actividad individual de la Compañía.

NOTA 2
POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS
Las políticas contables significativas utilizadas por la Compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación:

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, los cuales comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Las NIIF incorporan a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) de la 1 a la 41, y las Interpretaciones 1 a la 33, emitidas por el Comité Permanente de Interpretaciones (SIC), oficializadas para su aplicación obligatoria en Ecuador a partir del año 2011.

Los estados financieros de la Compañía serán presentados en la moneda funcional, es decir, dólares, a partir del 01 de enero del 2019.

Bases de Presentación.-

Los registros en los libros principales de diario y mayor son llevados en un sistema computarizado, arrojando al final del período contable los respectivos estados financieros, los mismos que fueron realizados en dólares americanos.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.-

ES EL VALOR DEPOSITADO Y QUE ESTAN EN LAS CUENTAS CORRIENTES EN EL BANCO GUAYAQUIL.

CUENTAS POR COBRAR.- SON LOS VALORES POR COBRAR A NUESTROS CLIENTES, TOMANDO EN CUENTA QUE NO SE LES DA CREDITO, POR LO TANTO NO EXISTE DETERIORO DE CARTERA Y LOS VALORES REPRESENTAN LAS VENTAS DEL ULTIMO MES.

CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA.- SON VALORES QUE NOS HAN RETENIDO NUESTROS CLIENTES E IMPLICA UN PAGO ANTICIPADO DE IMPUESTO A LA RENTA SIEMPRE Y CUANDO EXISTA UTILIDAD LA PODREMOS CRUZAR, CASO CONTRARIO SE QUEDARA COMO UNA CUENTA POR COBRAR.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES.- LO QUE SE DEBE A PROVEEDORES TANTO NACIONALES QUE NOS PROVEEN DE LOS PRODUCTOS.

IESS POR PAGAR.- VALORES DE IESS DEL MES DE DICIEMBRE , VALORES X PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS Y VALORES DE FONDOS DE RESERVA QUE SE PAGAN EN ENERO 2020.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- VALORES DE IVA, RETENCION DE IVA Y RETENCION EN FUENTE DE DICIEMBRE QUE SE PAGAN EN ENERO DEL 2020.

UTILIDAD DEL EJERCICIO .- VALOR QUE HASTA EL 31 DE DICIEMBRE TIENE LA EMPRESA COMO UTILIDAD TOMANDO EN CUENTA QUE YA ESTAN HECHAS LOS AJUSTES POR DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y CUENTAS INCOBRABLES.

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO.-

ES EL VALOR QUE CORRESPONDE AL CAPITAL SOCIAL DE LA EMPRESA Y EL CUAL ESTA EN LA ESCRITURA DE CONSTITUCION DE LA EMPRESA.

VENTAS: ES TODO LO QUE SE HA FACTURADO Y DECLARADO AL FISCO HASTA EL 30 DE DICIEMBRE DEL 2020.

SUELDOS Y SALARIOS: PAGO SUELDO DE TRABAJADORES QUE ESTAN EN ROL DE PAGOS.

APORTE PATRONAL: APORTE DEL IESS QUE ASUME LA EMPRESA QUE EQUIVALE AL 12,15% DEL SUELDO MENSUAL

BENEFICIOS SOCIALES: PAGOS DE DECIMO TERCERO, DECIMO CUARTO, BENEFICIOS SOCIALES, FONDOS DE RESERVA, VACACIONES.

HONORARIOS Y COMISIONES PN: PAGO POR HONORARIOS CONTADOR, ASESORIAS TECNICAS.

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES:

REPARACIONES PEQUENAS QUE SE HACE A EQUIPOS DE OFICINA, EQUIPOS COMPUTACION

SUMINISTROS Y MATERIALES: SON LOS GASTOS POR COMPRA DE UTILES DE OFICINA E IMPRENTA Y UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA DE LA OFICINA.

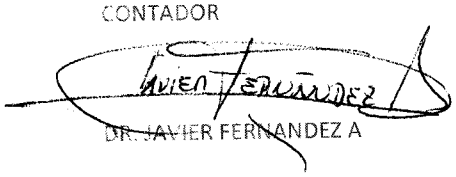
ALIMENTACION: PAGO POR AGASAJO A TRABAJADORES CANASTAS Y BONOS NAVIDEÑOS Y REFRIGERIOS O COMIDAS ESPORADICAS.

TRANSPORTE: PAGO POR TRANSPORTE, PARQUEOS Y PEAJES PARA IR A SUS DIFERENTES PROVEEDORES, MOVILIZACIONES.

INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS: SON VALORES POR MANTENIMIENTO DE CUENTA, CHEQUERAS, ESTADOS DE CUENTA, COMISIONES, ETC.

OTROS GASTOS LOCALES: SON VALORES POR VARIOS GASTOS COMO LICENCIAS Y EQUIPOS, ADEMAS COMPRAS PEQUENAS DE MATERIALES PARA PROYECTOS Y REEMBOLSO DE GASTOS.

CONTADOR



DR. JAVIER FERNANDEZ A