

# NOTAS EXPLICATIVA

## LA COMPAÑIA COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS DE TELEFONIA MOVIL PLUS4G S.A

En la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, República del Ecuador con RUC. 0992984074001 Con el objeto social de la empresa es dedicarse a la producción de bienes y comercialización, almacenamiento, asesoramientos e importación, 1.- venta al por mayor de teléfonos y equipos de comunicación 2.- venta al por mayor de computadoras y equipos periféricos 3.- venta al por mayor de programas informáticos (software), 4.- ventas al por mayor de cintas y disquetes y discos magnéticos y ópticos (CD,DVD) de sonidos y de video no grabadas, 5.- ventas al por mayor de equipos de seguridad, 6.- ventas al por mayor de diversos productos sin especificaciones.

### **NOTA 2. NORMAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Las normas y prácticas contables más significativas aplicadas por LA COMPAÑIA COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS DE TELEFONIA MOVIL PLUS4G S.A, se describen a continuación:

#### **2.1 Preparación de los estados financieros**

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019, están preparados en conformidad con normas de contabilidad aceptadas en nuestro país.

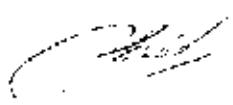
El Estado de Cambios en la Situación Financiera expone información sobre operaciones del giro normal de las actividades de la empresa.

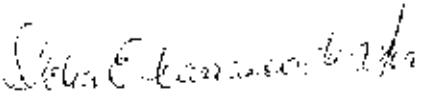
La información expuesta en los estados financieros, fue obtenida de registros contables que posee la empresa y son llevados de acuerdo con disposiciones legales aplicables al giro específico de ésta.

Donde se reflejan el movimiento económico de la compañía adjuntamos los balances del 2019

**ESTADO SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 DE DICIEMBRE de 2019**  
**PLUS4G**

<b>ACTIVOS</b>		<b>PASIVOS</b>	
<b>Activo Corriente</b>		<b>Pasivo Corriente</b>	
CAJA - BANCO	\$ 450,00	CUENTAS POR PAGAR	\$ 0,00
CUENTAS POR COBRAR	\$ 25.148,09	IMPIUESTO POR PAGAR	\$ 4.058,44
INVENTARIO	\$ 0,00	IESS POR PAGAR	\$ 264,65
RETENCIONES FUENTE	\$ 3.990,28	UTIIDADES POR PAGAR	\$ 3.255,44
RETENCION EN IVA	\$ 2.187,56	BENEFICIOS SOCIALES	\$ 412,65
IVA EN COMPRAS	\$ 919,61		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 32.695,94</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 7.991,18</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>		<b>PASIVOS NO CORRIENTE</b>	
MUEBLES Y ENSERES	\$ 4.065,57	HIPOTECAS	\$ 0,00
VEHICULO	\$ 0,00	<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 0,00</b>
TERRENO	\$ 0,00	<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>\$ 7.991,18</b>
SISTEMA CONTABLE	\$ 1.309,00	CAPITAL	\$ 800,00
DEPRECIACIÓN			
ACUMULADA	<u>(\$ 1.041,56)</u>	FUTURA CAPITALIZACION	\$ 1.619,17
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 3.739,02</b>	PERIODA DE AÑOS ANTERIORES	<u>(\$ 4.562,12)</u>
		UTILIDAD DEL EJERCIO ANTERIOR	<b>\$ 16.191,71</b>
		UTILIDAD ANTE EL IMPUESTO	<b>\$ 14.389,03</b>
		PATRIMONIO	
		<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 28.457,79</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$ 36.428,96</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>\$ 36.428,96</b>

  
**ALVARO MIGUEL SUÁREZ BRIONES**  
**FIRMA**  
**C.I. 0934564266**

  
**ELIA ELIZABETH CARRASCO CADENA**  
**FIRMA**  
**C.I. 0908251911**

Estado de Resultado Integral  
al 31 de DICIEMBRE del 2019  
PLUS4G

**INGRESOS**

INGRESOS POR VENTAS	\$ 165.582,66
OTROS INGRESOS	\$ 0,00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 165.582,66</b>

INVENTARIO

**EGRESOS**

PAGO DE SALARIOS	\$ 9.456,42
APORTE PATRONAL	\$ 1.868,56
BENEFICIOS SOCIALES	\$ 5.570,06
HONORARIOS	
DEPRECIACION	\$ 838,53
PUBLICIDAD	\$ 45,35
TRANSPORTE	\$ 343,40
COMBUSTIBLE	\$ 2.959,91
ARRIENDO	\$ 3.445,00
SUMINISTROS	\$ 34.867,94
MANTENIMIENTO	\$ 8,04
SEGUROS Y PRIMAS	
IMPUUESTOS Y CONTRIBUCIONES	
SERVICIOS PUBLICOS	
COMISIONES BANCARIAS	\$ 13,33
OTROS SERVICIOS	\$ 84.463,22

**TOTAL DE EGRESOS** \$ 143.879,76

total de gastos y costos \$ 143.879,76

**RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES LOS**

<b>IMPUESTOS</b>	<b>\$ 21.702,90</b>
15% DE UTILIDAD	\$ 3.255,44
UTILIDAD ANTE EL IMPUESTO	\$ 18.447,47
	\$ 4.058,44

\$ 14.389,03

ALVARO MIGUEL SUAREZ BRIONES  
FIRMA  
C.I. 0914564166

DELIA ELIZABETH CARRASCO CADENA  
FIRMA  
C.I. 0908251911

**PLUS 4 G DEL 2019- AL 2018**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**FINANCIERO**  
**Al 31 de Diciembre del 2019**

Concepto	Capital	Aportes de socios	Reservas	Otros Resultados Integrales	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
<b>Saldo del período inmediato anterior</b>	<b>800</b>	<b>1,619.17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-4,562.12</b>	<b>14,191.71</b>	<b>14,048.76</b>
Cambios del año en el patrimonio	-	-	-	-	<b>16,191.71</b>	<b>-1,902.69</b>	<b>14,289.02</b>
Aumento de capital social	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a pagar	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	-	-	-	<b>-16,191.71</b>	<b>16,191.71</b>
Realización de la reserva por valuación de activos financieros disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la reserva por valuación de propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-
Realización de la reserva por valuación de activos intangibles	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia a cuentas de activos y/o pasivos	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (detalles)	-	-	-	-	<b>16,191.71</b>	-	<b>16,191.71</b>
Resultado integral total del año (ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	<b>14,289.02</b>	<b>14,289.02</b>
<b>Saldo al final del período según movimiento</b>	<b>800</b>	<b>1,619.17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,629.59</b>	<b>14,289.02</b>	<b>26,437.76</b>

## FLUJO

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DE LOS EFECTOS EN LA TASA DE CAMBIO	96	-4,247,05
Clases de Cobros por actividades de operación	950101	152734,57
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	152734,57
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de Pagos por actividades de operación	950102	-125145,72
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-103590,26
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-21555,46
Intereses pagados	950105	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-30536,9
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	<b>-2948,05</b>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-1299
Compras de activos intangibles	950211	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Otras entradas [salidas] de efectivo	950221	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	<b>-1299</b>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-
Dividendos pagados	950308	-
Otras entradas [salidas] de efectivo	950310	
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>9503</b>	<b>-</b>
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	4247,05
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9506	4697,05
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9507	450
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA</b>	<b>96</b>	<b>14384,02</b>
(+/-) AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	970	8122,78
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	808,9
Ajustes por gastos por deterioro [reversiones por deterioro] reconocidas en los resultados del periodo	97002	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	4058,44
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	3255,14

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	-
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>980</b>	<b>-25450,85</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	-12848,09
(Incremento) disminución en inventarios	98004	-
(Incremento) disminución en otros activos	98005	-3997,02
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-8614,74
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	98020	-2948,05