

ICOMMARKETING EM&SM CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 de Diciembre de 2017

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía fue constituida en el Ecuador mediante escritura pública del 26 de octubre de 2016 en la Notaria Cuarta del Distrito Metropolitano de Quito

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil, o sea hasta el 10 de noviembre de 2066.

El Objeto Social de la empresa es brindar servicios de plataforma de marketing digital para uso corporativo y actividad de servicios de información; actividades de procesamiento y suministro de servicios de registro de datos; elaboración completa de datos facilitados por los clientes, generación de informes especializados a partir de datos facilitados por los clientes entre otros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS

1.- Bases para la preparación de los estados financieros

La compañía conforme lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías en el Art. 2 de la Resolución No. 10, adaptó sus balances a la normativa NIIF.

2.- Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYME.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF PYME requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2017 es la siguiente:



DETALLE**2017**

Banco de Guayaquil

41.244.25

Banco del Guayaquil, cuenta corriente No.004980099-1 cuya conciliación bancaria se adjunta en anexo No. 01.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

La composición de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2017 es la siguiente:

Automotores y Anexos	\$	426.72
Comercial Etatex S.A.		1.371.60
Conclina C.A.		584.82
DK Management Service		924.63
Puntonet S.A.		609.60
Xerox del Ecuador S.A.		<u>205.20</u>
Suman	\$	4.122.57

Por servicios prestados a estas empresas, los cuales son cancelados en el mes siguiente.

NOTA 5.- IMPUESTOS CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**DETALLE****USD VALOR**

Impuestos retenidos por Retención en la Fuente	1.372.68	1
Crédito fiscal mensual	89.76	2

- 1.- Impuestos retenidos por los distintos clientes durante el año 2017.
- 2.- Crédito fiscal que mantiene la empresa a su favor a diciembre 2017.

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR.-**6.1.- PRESTAMOS SOCIOS por \$27.988.49**

Al 31 de diciembre de 2017 el valor se constituye por préstamos para constitución de la empresa, apertura de cuenta bancaria, alimentación y servicios prestados desde el exterior por el año 2017.

6.2.- GASTOS POR PAGAR por \$260.21

Gastos al 31 de diciembre de 2017 que son cancelados en el mes próximo.

NOTA 7.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Por concepto de aportes al IESS por sueldo pagado en diciembre 2017. Este valor es cancelado en el próximo mes.

NOTA 8.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre de 2017 se encuentra compuesto de:

DETALLE**USD VALOR**

Impuestos por pagar retenidos en diciembre	266.28
Impuesto a la renta año 2017	<u>3.958.57</u>
Suman	USD 4.224.85

Valores adeudados al Servicio de Rentas Internas por retenciones de impuestos efectuadas en diciembre 2017, los cuales serán cancelados el próximo mes y en el mes de abril de 2018 respectivamente.

NOTA 9.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2017 se encuentra compuesto de:

9.1.- CAPITAL SOCIAL

DETALLE	USD VALOR	%
Faigenbom Leonardo Javier	400.00	50.00
Litvac Hernan Javier	<u>400.00</u>	<u>50.00</u>
Suman	USD 800.00	100.00

Aportaciones realizadas por los socios según escritura pública.

9.2.- RESERVAS

Reserva Legal	400.00
Reserva Facultativa	400.00

Constituido en base a los resultados positivos de la empresa.

NOTA 10.- INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos por el año 2017 ascienden a USD \$ 75.262.51, constituido por la facturación de los servicios que ofrece la empresa a sus distintos clientes.

NOTA 11.- GASTOS DEL PERIODO

Los gastos por el año 2017 ascendieron a un total de \$61.456.23

Lo que da como resultado una ganancia para el ejercicio de \$17.806.28

NOTA 12.- HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 30 de enero de 2018, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

