

1. GENERALIDADES

PCHOUSE S.A., es una sociedad anónima que se constituyó en la ciudad de Quito, mediante escritura pública celebrada el 16 de junio de 1998, bajo el amparo de las leyes ecuatorianas. Su constitución fue inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Guayaquil el 17 de junio de 1998. El domicilio legal es en la ciudad de Guayaquil, pudiendo establecer sucursales y agencias en cualquier parte de la república.

El Objeto social principal de la compañía, es dedicarse a la provisión de equipos de computación, Hardware, software de aplicación, servicios de mantenimiento preventivo y correctivo de equipos de computación y otras actividades según consta en la constitución de la compañía, de conformidad con las disposiciones legales vigentes. El tiempo de duración inicial será 50 años.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS;

a) Bases de Presentación de los Estados Financieros ;

Los Estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados según NIIF, los cuales requiere que la gerencia de la compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan a los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en dichos estados financieros.

Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones. En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

b) INVENTARIOS;

Los inventarios están registrados al costo de adquisición en base al método promedio, el costo del inventario se obtiene en base de la acumulación de los costos de importaciones y adquisiciones locales, sin que su valor exceda el valor del mercado.

c) ACTIVOS FIJOS;

Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años útiles de vida estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

✓ Muebles y enseres	10%
✓ Equipo de Oficina	10%
✓ Maquinaria y equipo	10%
✓ Equipos de Cómputo Software	33%
✓ Vehículos	20%



Sr. Carlos Chamba
CONTADOR
Reg.17 07449

d) PARTICIPACION DE TRABAJADORES;

La compañía debe distribuir entre sus trabajadores, el 15% de las utilidades antes del impuesto, lo cual puede diferir de la utilidad contable debido básicamente a gastos no deducibles. Este valor es registrado como provisión con cargo a utilidades del ejercicio económico corriente al cierre del periodo fiscal.

e) Impuesto a la Renta;

La provisión para el pago al impuesto a la renta se registra a la tasa del 22% sobre la utilidad, conforme a la normativa vigente, lo cual puede diferir de la utilidad según el estado de resultados adjunto, debido principalmente a rentas exentas y gastos no deducibles. Dicho impuesto se registra como provisión con cargo a las utilidades del ejercicio económico corriente, al cierre del periodo fiscal.

3. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA;

Estructura de Efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2016, como sigue;

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Caja General	88.17
Banco Pichincha Cta Cte	7,835.78
Banco Internacional	38.82
Banco Pichincha Cta Ah	10.00
Banco Solidario	1.31
Banco Pichincha Ah. Programado	2,801.09
TOTAL CAJA BANCOS equivalentes	10,775.17

4. CUENTAS POR COBRAR – NETO;

Estructura de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016, como sigue;

Crédito a Clientes

TOTAL CLIENTES NO RELACIONADOS	205.719,71
(-) Provisión Incobrables	-7,533.03
SUMAN	198,186.68

5. ANTICIPO A PROVEEDORES Y EMPLEDOS

Estructura de anticipo a proveedores, cortado al 31 de diciembre del 2016, como sigue

IING.FRANKLIN NEGRETE	39,509.06
LUIS EDUARDO TOAPANTA	116.52
IRNALDA BUSTAMANTE	500.00
MONTALVO PAOLA	100.00
TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES	40,225.58

6. INVENTARIOS

La estructura de los inventarios cortado al 31 de diciembre del 2016, se desglosa de la siguiente manera:

Inventario Tarifa 12%	230.838.95
TOTAL INVENTARIOS	230,838.95

Sr. Carlos Chamba
CONTADOR
Reg.17 07449

7. **IMPORTACIONES EN TRANSITO**

La estructura de las importaciones en tránsito al 31 de diciembre del 2016, de desglosa de la siguiente manera

IMPORTACIONES EN TRANSITO

Winstar	75,488.74
TOTAL IMPORTACIONES EN TRANSITO	75,488.74

8. **PAGOS ANTICIPADOS**

La estructura de pagos anticipados al 31 de diciembre del 2016, se desglosa de la siguiente manera;

PAGOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario IVA	48,730.43
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	48,730.43

9. **CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES**

En este grupo se han registrado los honorarios y arriendos pendientes de pago, saldos netos por pagar a los proveedores, obligaciones tributarias corrientes generadas en el giro normal del negocio, cuyo detalle es el siguiente

Proveedores de Inventario y Servicios	130,934.50
Banca Privada	28,164.29
Obligaciones Fiscales	2,539.06
Nomina por Pagar	202.10
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	161,839.95

10. **CONTINGENCIAS**

La autoridad Tributaria del Ecuador hasta el 31 de Diciembre 2016, nos ha notificado que tenemos documentos del 2011 y 2012 que afectan al impuesto causado de esos años por lo tanto la administración ha tomado una decisión para la revisión de los mismos.

11. **EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha del informe por el contador independiente, marzo 2017) que en opinión de la administración de la compañía, se ha indicado que las utilidades no distribuidas de años anteriores al 2015 y del 2016, se realice una capitalización de una parte de estos dividendos y lo demás a medida que la empresa este con mayor flujo de su liquidez proceder a liquidar paulatinamente.

Sr. Carlos Chamba
CONTADOR
Reg.17 07449