

TERRA INCOGNITA TERRAMAGAZINE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)



TERRA INCOGNITA TERRAMAGAZINE CIA. LTDA.

Notas a los Estados financieros al 31 de diciembre de
2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2017

Expresadas en Dólares de E.U.A.

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Terra Incognita Terramagazine Cía. Ltda., fue constituida mediante escritura pública el 30 de Agosto del 2001 y legal mente inscrita el 09 de Agosto de 2001, de nacionalidad ecuatoriana, domiciliada en la ciudad de Quito Capital de la República del Ecuador; en la Valladolid N24-296 y Francisco Galavis esquina.

Su actividad principal es la Venta al por mayor de revistas y publicaciones.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2016, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

NOTA 3. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF

Estos estados financieros correspondientes al ejercicio del 2017 son los estados financieros que la Compañía ha preparado de acuerdo con las NIIF.

Los otros ingresos y gastos se reconocen a medida que se realizan o devengan respectivamente independientemente del momento en que se cobran o pagan, y se registran en los períodos con los cuales se relacionan.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y al 1 de enero de 2016, el efectivo se forma de la siguiente manera:

	31 de diciembre de		1 de enero de
	2017	2016	2016
Caja	100,00	100,00	100,00
Bancos (Ctas. corrientes y ahorros)	2.015,19	2.813,85	9.927,99
TOTALES	2.115,19	2.963,85	10.077,99

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)

(1) La Compañía mantiene sus cuentas corrientes en dólares estadounidenses (moneda en curso legal en Ecuador) en diversos bancos locales, los fondos son de libre disponibilidad.

NOTA 5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y al 1 de enero de 2016, los inventarios comprenden lo siguiente:

	Al 31 de diciembre de		Al 1 de enero de
	2017	2016	2016
Inventarios	35.546,99	33.760,50	24.747,17
	<u>35.546,99</u>	<u>33.760,50</u>	<u>24747,17</u>

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y al 1 de enero de 2016, las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre de		1 de enero de
	2017	2016	2016
Clientes	14.201,47	15.066,15	24.322,73
IRF Retención	5.894,20	5.845,55	5.886,36
Crédito Tributario IVA mensual	0,00	0,00	0,00
Crédito Tributario Retención IVA	1.867,09	376,88	1.587,91
TOTALES	<u>21.962,76</u>	<u>21.288,58</u>	<u>32.311,00</u>

(1) Las cuentas por cobrar a clientes tienen vencimientos corrientes y no generan intereses. Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y al 1 de enero de 2016. La cartera que presenta la empresa corresponde a clientes con situación en estado activo.

NOTA 7. PROPIEDAD, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y al 1 de enero de 2016, los muebles, enseres, equipos estaban conformados de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de		Al 1 de enero de
	2017	2016	2016
Propiedad Planta y Equipo	11.770,73	11.770,73	11.430,90
Menos- Depreciación acumulada	(11.770,73)	(11.262,71)	(10.670,93)
	<u>0,00</u>	<u>508,02</u>	<u>759,97</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)

NOTA 8. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y al 1 de enero de 2016, las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de		Al 1 de enero
	2017	2016	de 2016
Proveedores Comerciales	9.443,55	9.691,57	21.973,76
	9.443,55	9.691,57	21.973,76

NOTA 9. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y al 1 de enero de 2016, los saldos de pasivos acumulados se formaban de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de		Al 1 de enero
	2017	2016	de 2016
Participación a trabajadores	62.65	39.02	0.00
Décimo tercero	2.486,46	2.635,64	2.107,37
Décimo cuarto	1.067,31	1.059,81	846,31
Vacaciones	1.181,10	1.136,13	718,06
Fondos de reserva	0.00	0.00	0.00
IESS por pagar	567,33	664,72	738.12
TOTALES	5.364,85	5.535,32	4.409,86

NOTA 10. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y al 1 de enero de 2016, los saldos de impuestos por pagar se formaban de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de		Al 1 de enero
	2017	2016	de 2016
Impuestos por Pagar IVA	480.71	204.37	419.35
Impuestos por Pagar RENTA	334.40	134.85	342.77
TOTALES	815.11	339.22	762.12

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)

NOTA 11. IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

A continuación se detalla la composición del impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2017 y 2016:

En el cálculo del impuesto a la renta corriente por los años fiscales 2016 y 2015 se consideraron las siguientes partidas en la determinación de la utilidad tributable:

	Al 31 de diciembre de	
	2016	2016
Utilidad antes de provisión para impuesto a la renta	335,03	221,13
Perdida del Ejercicio	0.00	0.00
Más:		
Gastos no deducibles	617,18	558,04
Utilidad / Pérdida tributable	972,21	779,17
Tasa de impuesto	22%	22%
TOTALES	213,89	171,42

NOTA 12. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS POST EMPLEO

El cálculo de los beneficios post empleo no se realizó este año el estudio actuarial, por motivos de liquidez de la empresa y por qué existe una incertidumbre en el negocio en marcha.

NOTA 13. PATRIMONIO

A continuación se detalla la composición del Patrimonio de la compañía al 31 de diciembre de 2017 y 2016, por un valor de \$ 20.000,00 USD:

	Al 31 de diciembre de	
	2017	2016
Capital suscrito y / o asignado	20.000,00	20.000,00
Reserva Legal	2.460,95	2.458,46
Reserva Facultativa	26.424,66	26.424,66
Pérdidas Acumuladas	(31.478,27)	(31.530,46)
Utilidades Acumuladas	0,00	0,00
Utilidad/Pérdida del Ejercicio	141,14	49,71
TOTALES	17.548,48	17.402,37

a) Capital social

El detalle de los accionistas de la Compañía al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

TERRA INCOGNITA TERRAMAGAZINE CIA. LTDA.

Nombre de Socios	Número de acciones	Valor por acción	Capital Social	Participación %
Cordovez Crespo María Jimena	5800	1	5,800.00	29.00%
Vallejo Espinosa Felipe	600	1	600.00	3.00%
Vallejo Espinosa José Andrés	13500	1	13,500.00	67.50%
Tirira Saa Diego Germán	100	1	100.00	0.50%
	20000		20,000.00	100.00%

NOTA 14. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Durante los años 2017 y 2016 los ingresos por actividades ordinarias se componían de la siguiente manera:

	2017	2016
Ventas por revistas y libros	22.968,89	22.887,25
Ventas por prestación de servicios	31.305,90	30.500,51
Proyectos	56.664,01	23.200,00
Otros Ingresos	9.229,39	12.488,30
TOTALES	120.168,19	89.076,06

NOTA 15. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016, se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre de	
	2017	2016
Costos Revistas y Proyectos	50.362,19	19.092,91
Gastos Administrativos y Ventas	68.785,32	69.425,01
Gastos Financieros	167,51	204,60
Otros Gastos	437,10	93,39
TOTALES	119.752,12	88.815,91

NOTA 16. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por el Representante Legal de la Compañía y serán presentados a los Accionistas y la junta General para su

aprobación. En opinión del Representante Legal de la Compañía, los Estados Financieros serán aprobados por la Junta sin modificaciones.

GERENTE GENERAL

CONTADORA GENERAL

MONICA ELIZABETH BURBANO M.
C.I. 050189488-5

CARMEN MARIELA PAZQUEL G.
RUC: 17159842070001