

LINE COL CARD TELECOMUNICACIONES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Esta cuenta se generó por aplicación de las NIIF por primera vez, en el ejercicio se genero un valor de \$ 407.75 por determinación del VNR, aplicación NIC 2.

PRESENTACION DE CUENTAS DEL ACTIVO

Al término del periodo 2016 nuestros activos se encuentran representados así:

Total activos corrientes	
Total activos fijos	143,739
(-) Depreciación Acumulada	71,260
Total activo impuesto diferido	- 58,128
Garantía Arriendos	549
	900
Total Activos	\$ 158,320

PAIVO CORRIENTE

NOTA 7.-

LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORTO PLAZO PRESENTAN LOS SIGUIENTES SALDOS
Las obligaciones por pagar que la empresa mantiene, en su pasivo son valores en su mayoría a pagarse a corto tiempo, son registradas al costo, el cual es razonable considerando que serían pagados dentro del periodo.

2016	2015
	(US Dólares)
Proveedores Locales	8,000
Otras Cuentas por Pagar	15,069
Proveedores del Exterior	6,187
Provisión Importación en Tránsito	317
Obligaciones Bancarias	0
Contingencias Laborales	4,722
Prestamos por Pagar Terceros	12,041
Obligaciones con la Administración Tributaria	885
Obligaciones con el Instituto de Seguridad Social	2,677
Obligaciones con los Empleados	4,796
Anticipo Clientes	8,500
Participación 15% Utilidades Trabajadores	0
Total Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 83,430
	\$ 87,218

LINE COL CARD TELECOMUNICACIONES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ACTIVO FIJO

NOTA 5.-

EL ACTIVO FIJO SE PRESENTA DE LA SIGUIENTE MANERA:

El mobiliario, equipo, vehículos y edificios están registrados al valor del costo, con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales, de acuerdo a la NIC Nº 16.

Edificios	5%
Muebles y Eq. De Oficina	10%
Equipos de Computación y oficina	33%
Vehículos	20%

El gasto de depreciación de los activos se registra en resultado del periodo.

Saldo 31 de
Diciembre Ajuste Revalorizaciones
de 2016
de 2015

(US Dólares)

Totales		\$ 13,132	\$ 14,972
Muebles y Enseres	17,674		17,674
Equipos de Oficina	10,965		10,965
Equipos de Computación y Software	16,175		16,175
Vehículos, Equipos Transporte-Camionero	26,446		26,446
(-) Depreciación Acumulada	-58,128		- 56,288
		\$ 13,132	\$ 14,972

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 6.-

ACTIVO IMPUESTOS DIFERIDOS SE PRESENTA DE LA SIGUIENTE MANERA:

Totales		\$ 548	\$ 548
Impuestos Diferidos	549		549
		(US Dólares)	
	2016		2015

LINE COL CARD TELECOMUNICACIONES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

A estas cuentas afectan una provisión de \$26 correspondiente a la aplicación de las NIIF por primera vez.

NOTA3.-

IMPUESTOS ANTICIPADOS, PRESENTA EL SALDO DE LAS SIGUIENTE MANERA

	2016	2015
Retenciones I.R. Fuente Ejercicio	1,240	2,150
Cr. Fiscal Impuesto a la Renta	4,311	2,160
Crédito Fiscal I.V.A./Retenciones	0	0
Totales	\$ 5,551	\$ 4,310
	(US Dólares)	

NOTA 4.-

INVENTARIOS, PRESENTA EL SALDO DE LA SIGUIENTE MANERA

	2016	2015
Inventario Productos Terminados	71,520	80,443
Provisión Inventarios por VNR	-1,853	- 1853
Provisión Inventario por deterioro	-691	
Totales	\$ 68,976	\$ 78,590
	(US Dólares)	

RESUMIENDO

Total Caja-Bancos	0
Total Cuentas y Doc. Por cobrar	69,213
Total impuestos anticipados	5,551
Total inventarios	68,975
Total Activos Corrientes	\$ 143,739

LINE COL CARD TELECOMUNICACIONES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Bases de Presentación.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía LINE COL CARD TELECOMUNICACIONES, se cifren a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías, leyes del Ecuador y reglamentos internos que se dicten.

Principales Políticas Contables:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1.-

CUENTA CAJA- BANCOS

La compañía mantiene dos cuentas corrientes las mismas que al 31 de diciembre de 2016, presentaron los siguientes saldos con sus respectivas conciliaciones:

	2016	2015
(US Dólares)		
Banco Guayaquil	0	0
Banco Pichincha	0	0
Totales	0	0

NOTA 2.-

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar clientes tienen en su mayoría sus clientes son al contado, pero también hay clientes que tienen un plazo de vencimiento de 30 días, las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al monto original de la factura a diciembre asciende a un valor de \$ 3,882; estas cuentas son castigadas directamente en el gasto cuando se provisionan como incobrables.

	2016	2015
(US Dólares)		
Inversión	2,127	2,051
Clientes	3,882	15,446
Otras cuentas por cobrar	61,426	75,044
Provisión cuentas incobrables	-26	-13
Anticipo Proveedores Nacionales	1,804	160
Anticipo Proveedores del Exterior		
Totales	\$ 69,213	\$ 92,688

LINE COL CARD TELECOMUNICACIONES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 8.-

LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DE LARGO PLAZO PRESENTAN LOS
SIGUIENTES SALDOS

2016	2015
11,667	34,499
(US Dólares)	
\$ 11,667	\$ 34,499
Provisión Beneficios Empleados	
Total Cuentas y Documentos por pagar a Largo Plazo	

Las obligaciones patronales incluyen principalmente provisión por bonificación por desahucio y jubilación patronal por \$ 1,893 y \$ 9,773 respectivamente, la cual incluye trabajadores que trabajan menos de 10 años. Se encuentran registradas como la define la NIC 19 en base a un Estudio Actuarial, realizada por la firma Actuaría Consultores Cia. Ltda.

PRESENTACION CUENTAS DEL PASIVO.

A término del periodo 2016 nuestros pasivos se encuentran representados así:

83,431	Total pasivos corrientes
11,667	Total pasivos largo plazo
Total Pasivos	
\$ 95,098	

NOTA 9.-

LAS CUENTAS PATROMONIALES PRESENTAN LOS SIGUIENTES SALDOS

PATRIMONIO

El patrimonio esta compuesto como sigue:

2016	2015
2,000	2,000
2,107	2,107
122,041	122,041
-17,836	-17,836
-38,021	-1652
-7,067	-36,369
Total Patrimonio Neto	
\$ 63,224	
(US Dólares)	
2016	2015

LINE COL CARD TELECOMUNICACIONES S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

RESUMEN TOTAL

Total Pasivos	95,097
Total Patrimonio Neto	63,224
Total Pasivo más Patrimonio	<u>\$ 158,321</u>

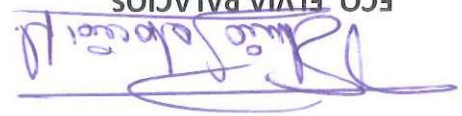
NOTA 10.-

Al término del periodo 2016 nuestros estados de resultados se encuentran representados así:

Ventas	174,572
Total Ingresos	<u>\$ 174,572</u>

Menos Costos y Gastos	
Costos y Gastos	181,639
Total Costos y Gastos	<u>\$ 181,639</u>

Perdida del Ejercicio \$ 7,067


ECO. ELVIA PALACIOS
CONTADORA
RUC.: 0602268005001