

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

SATRE COMUNICACIÓN INTEGRAL CIA. LTDA.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2015

RUC 1791854292001

DIRECCION PROLONGACION AV MARIANA DE JESUS Y PRADERA

No EXPEDIENTE 93655

1.- SATRE COMUNICACIÓN INTEGRAL CIA. LTDA., se constituyó mediante escritura pública el 17 de Septiembre del 2002 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 17 de Octubre del 2002 bajo el número 3490 tomo 133.

De acuerdo a la Resolución No. 02.Q.ICI.0012 de la Superintendencia de Compañías expide las Normas sobre montos mínimos de Activos para que realicen obligatoriamente el examen de Auditoría Externa de sus Estados Financieros la cual dice: " Las Compañías nacionales anónimas, en comandita por acciones y de responsabilidad limitada, cuyos montos de activos excedan el 1.000.000,00 de dólares de los Estados Unidos de América están obligados a someter sus Estados Financieros anuales al dictamen de auditoría" por lo que SATRE COMUNICACIÓN INTEGRAL CIA. LTDA., está sujeta a realizar Auditoría Externa de sus Estados Financieros del 2015.

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015 comprenden:

Estado de Situación Financiera,
Estado de Resultado Integral,
Estado de Flujo de Efectivo y
Estado de Cambios en el Patrimonio.

ACTIVOS

EFFECTIVO Y BANCOS .-

Corresponde a depósitos realizados en las cuentas Bancarias que se pueden transformar en efectivo inmediatamente.

El 31 de Diciembre se realiza una transferencia de la cuenta del banco de Fomento a la cuenta del Banco Internacional, la misma que no fue efectivizada y se registra a la cuenta Caja General.

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-

Se registran a su valor razonable y se clasifican en Activos Corrientes, su vencimiento es menor a 12 meses.

En esta cuenta incluye el Crédito Tributario por retenciones en la fuente que nos han realizado durante el año y se liquida con el pago de Impuesto a la renta de la Empresa.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.-

Se realiza la provisión del 1% del saldo de las cuentas por-cobrar al 31 de Diciembre.

ACTIVOS FIJOS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

Se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo atribuible para poner al activo en condiciones apropiadas para su uso destinado.

Los costos de ampliación, modernización y mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil son capitalizados aumentando el valor de los activos.

Los gastos de reparación, conservación y mantenimiento menores son registrados con cargo a los resultados del ejercicio en que incurrer.

Los Activos Fijos se deprecian en Línea recta, según los porcentajes de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es necesario en cada cierre de Ejercicio Económico.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-

Corresponden a valores pendientes de pago por bienes o servicios adquiridos en el curso normal del negocio, se clasifican en pasivos corrientes ya que su pago se lo realiza en menos de 12 meses.

Se incluyen impuestos, iess y provisiones por pagar que se liquidan a corto plazo.

La tarifa de impuesto a la renta para las sociedades es del 22% de acuerdo a disposiciones legales vigentes.

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Corresponde a la jubilación patronal y bonificación por desahucio son determinados en base a un cálculo actuarial matemático proyectadas al final de cada periodo, estos resultados se reconocen durante el ejercicio económico.

RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS.-

Los ingresos se calculan a valor razonable de la contra-presentación del servicio y se registran dentro del periodo estén cobrados o por cobrar.

COSTOS Y GASTOS.-

Incluye Costos de producción, administrativos, generales y financieros, se registran al costo histórico y se reconocen en el ejercicio económico que han incurrido.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de, se conforman de la siguiente manera:

	2015
Caja General	441
Bancos	37,277
TOTAL	37,717

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2015, las cuentas por cobrar se conforman de la siguiente manera:

	2015
Cuentas por cobrar	1.586.112
Provisiones	(144.814)
TOTAL	1.441.298

Al 31 de diciembre de 2015 las cuentas por cobrar clientes no genera intereses.

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2015, las otras cuentas por cobrar se conforman de la siguiente manera:

	2015
Anticipo proveedores	4.612
Otras cuentas por cobrar empleados	1.360
Otras cuentas	22.381
TOTAL	28.353

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el rubro propiedad, planta y equipo se conforman de la siguiente manera:

	2015
Terreno	368,653
Edificios	238,381
Equipos de computación	59,922
Equipos de producción y oficina	439,209
Muebles y enseres	31,256
Vehículos	143,147
TOTAL	1,280,569
Depreciación	310,084

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2015, la cuenta se conforma de la siguiente manera:

	2015
Cuentas por pagar	301,979
Provisión Cuentas por pagar	230,204
Provisión Gastos de Contingencia	-
Concierto Américo	-
Tarjeta de Crédito	393
TOTAL	532,576

6. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, la cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2015
Sueldos por pagar	99,421
Obligaciones con el IESS	18,189
Beneficios sociales	131,749
Obligaciones SRI	
IVA y retenciones en la fuente	205,473
Impuesto a la renta	97,383
TOTAL	552,215
	2015

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2015, la cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera

	2015
M C 2 Francia	-
Ministerio De Inclusión Económica	-
Anticipo clientes	26,000
Otras cuentas por pagar	34,265
Otros pasivos	250,000
TOTAL	310,265

8. OBLIGACIONES LABORALES LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2015, la cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

2015

Provisión Jubilación Patronal	102,695
Provisión Bonificación Desahucio	38,536
TOTAL	141,231

9. OTROS PASIVOS LARGO PLAZO

Corresponde a cuentas por pagar a los accionistas por US\$ 141,990 y \$ 30.000 por los años 2015 respectivamente, sobre dichas obligaciones no se ha establecido plazo e intereses.

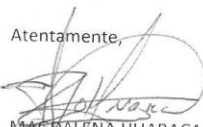
10. PATRIMONIO

Capital

El capital social de la Compañía al 31 de diciembre de 2015 y 2014, está formado por los aportes de capital de los socios, con un valor inicial 6,000. Los mismos que se encuentran suscritos y pagados dividido en 6,000 participaciones de un dólar cada una.

Reserva Legal

La ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 20% del capital social, Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

Atentamente,

 MAGDALENA HUARACA
 CONTADORA GENERAL