

# **CESCONET CIA. LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**(En dólares Americanos)**

### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

**CESCONET CIA LTDA.: (En adelante “La empresa”)** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 26 de Mayo de 2008, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Sexta del cantón Machala.

**OBJETO SOCIAL:** La empresa tendrá por objeto la presentación de servicios de telecomunicaciones, Instalación, mantenimiento y reparación de maquinaria de oficinas de contabilidad, venta de sistemas de circuito cerrado de televisión.

**PLAZO DE DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 26 de Mayo de 2008.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Cdla. Las Tolas, calle Arizaga N° 2132 Sexta Oeste.

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Machala con RUC: 07917316740001

### **2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

#### **2.1. Bases de Presentación**

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2015 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 12 de Mayo del 2016.

## 2.2. Moneda

### a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

## 2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

## 2.4. Información referida al ejercicio 2015

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2015 se presenta, a efectos comparativos.

## 2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

## 3. CONCILIACION DE LOS SALDOS AL INICIO Y CIERRE DEL EJERCICIO 2015

### 3.1. Conciliación del Patrimonio

#### CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO AL 1RO DE ENERO DEL 2015

<b>Concepto</b>	<b>Nota</b>	<b>Total patrimonio neto</b>
<b>Saldo inicial del periodo Al 1ro de Enero del 2015</b>		<b>17482.75</b>
<b>Total Patrimonio neto al 1ro de enero del 2015</b>		<b>17482.75</b>

**CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

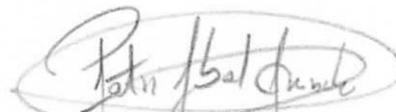
<b>Concepto</b>	<b>Nota</b>	<b>Total patrimonio neto</b>
<b>Saldo final del periodo Al 31 de Diciembre 2015</b>		<b>18492.79</b>
<b>Total Patrimonio neto al 31 de Diciembre del 2015</b>		<b>18492.79</b>

**3.2. Situación Fiscal**

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales.



Ing. Diego Toro B.  
Gerente General



Ing. Patri Abad G.  
Contador

**EMPRESA CESCONET CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-14</i>	<i>dic-15</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	Caja Chica	0.00	0.00
	Caja General	2.294.18	950.07
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>2.294.18</b>	<b>950.07</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	Banco Guayaquil Cta. Corriente	3.662.15	2.922.63
	Banco Internacional Cta. Corriente	0.00	0.00
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	Pólizas a 90 días	-	0.00
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>3.662.15</b>	<b>2.922.63</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>5.956.33</b>	<b>3.872.70</b>

**8. ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-14</i>	<i>dic-15</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	18.064.58	26.182.46
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	5.624.08	0.00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	399.71	399.71
<b>10102</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>24.088.37</b>	<b>26.582.17</b>

La junta determina no cobrar las otras cuentas por cobrar relacionadas, por valores de sueldos, al anterior gerente por tanto se envía dichos valores al Gatso No deducible, ya que correspondían a gastos al año 2014.

**9. INVENTARIOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-14</i>	<i>dic-15</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
1010301	Inventario de Materia Prima	0.00	0.00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0.00	0.00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0.00	0.00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-		
1010305	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-productos por la Cia	0.00	0.00
1010306	Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros	1.047.00	1.035.00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0.00	0.00
1010308	Obras en construcción		
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0.00	0.00
1010310	Otros inventarios		
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización		
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico		0.00
<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>1.047.00</b>	<b>1.035.00</b>