"ACTICATECH CIA. LTDA."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

ESPEDIENTE 105525

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

ACTICATECH CÍA. LTDA. Es una compañía ecuatoriana que fue constituida el día 18 de enero del 2011, cuyas actividades principales se orientan a la comercialización, distribución y venta de equipos electrónicos de seguridad y otros.

En el transcurso del 2011 la empresa arranca con este proyecto el mismo que está siendo ejecutado en el día a día de la organización.

Tributariamente se identifica con el RUC # 179227788001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES emitidas por el IASB y que ahora es La Fundación del Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Committee Foundation, IASCF) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante las siguientes resoluciones:

- Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 2006.08.21,R.O. No. 348 de 2006.09.04 (Se dispuso que todas las compañías adopten las NIIF a partir de 2009.01.01).
- Resolución ADM 08199 de 2008.07.03, Suplemento R.O. No. 378 del 2008.07.10, se ratificó la decisión anterior.
- Resolución No. 08.G.DSC.010 de 2008.11.20, R. O. No. 498 de 2008.12.31, se estableció el cronograma de aplicación de las "NIIF", por las compañías, en 3 grupos desde 2010 al 2012.
- Resolución No. SC.INPA.UA.G-10.005 de 2010.11.05, R.O. 335 de 2010.12.07, se estableció la clasificación de compañías en el país.
- Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007 de 2011.09.09, R.O. 566 de 2011.10.28, se expidió el Reglamento del destino de las reservas patrimoniales.

- Resolución No. SC .ICI.CPAIFRS.G.11.010 de 2011.10.11, R.O. 566 de 2011.10.28, se expidió el Reglamento para la aplicación de las NIIF completas y la NIIF para las PYMES., las que son utilizadas obligatoriamente en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

En el caso de "ACTICA TECH CIA. LTDA." Desde el año 2.011.

b) RAZONABILIDAD

En consecuencia a lo expresado anteriormente la Gerencia ha llegado a la conclusión de que los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera, rendimiento financiero y flujos de efectivo. Y se ha cumplido con la aplicación de la NIIF para PYMES

NOTA 3 .- BANCOS

Incluye:

Banco	Cta. Cte.	Valor
Banco Produbanco	02007015441	3886,85
		3886.85

3886,85

NOTA 4 .- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Incluye:

Cuentas y Documentos por cobrar no relacionadas	155.344,88
	155.344,88

155.344,8

NOTA 5 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Incluye:

Anticipo Personal	143,16
	143,16

143,1

NOTA 6 .- INVENTARIOS

Incluye:

Nacional y extranjero	100.967,54	
	100.967,54	
		100.967,54

NOTA 7 .- PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

(-) Provisión cuentas incobrables año 2013	-3.106,90	
		-3.106,90

NOTA 8 .- IMPUESTOS CORRIENTES

Incluye:

Crédito tributario Iva	8.792,56	
Crédito tributario Renta	4.885,56	
	13.678,12	

NOTA 9.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Incluye:

Impuestos diferidos por provisión Jubilación Patronal menores de 10 años	134,16	
según estudio actuarial año 2011	134,16	134,16

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Incluye:

Proveedores locales	116.488,39	
Proveedores extranjeros	92.107,76	
	208.596,15	
		208.596,15

NOTA 11. OBLIGACIONES CON ACCIONISTA

Incluye:

Préstamo de Accionista Silvi	10.762,10	
		10.762,10

NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR L/P

Incluye:

Provisión para Jubilación Patronal según estudio actuarial 2013	1.731.97	
Provisión para Desahucio según estudio actuarial 2013	340,17	
		2.072,14

NOTA 14.- CAPITAL SOCIAL

Incluye:

Socio Silvio Gonzalo Monge Rosas	396,00	
Socio Silvio Remigio Monge Paredes	4,00	
		400,00

NOTA 15.- RESERVA LEGAL

Incluye:

Reserva Legal	473,49	
		473,49

NOTA 16.- RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES IMPLEMENTACION NIIFS

Incluye:

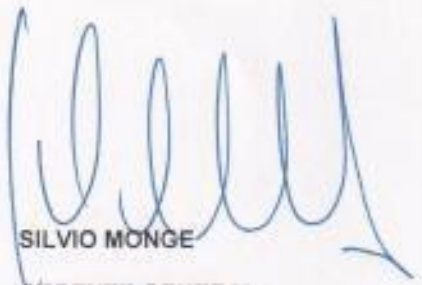
Efecto neto implementación NIIFS 2011	-537,84	
		-537,84

NOTA 17 .- UTILIDA /PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES

Incluye:

		905,54
Utilidad Acumulada	4.456,83	
Pérdida Acumulada	22.569,43	
	19.155,98	

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO



SILVIO MONGE

GERENTE GENERAL

GLADYS GOMEZ

CONTADORA