

ACTICA TECH CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

ACTICA TECH CIA. LTDA., Es una empresa ecuatoriana inicia sus actividades el día 18 de Enero del 2011, cuyas actividades principales se orientan a la comercialización e instalación de equipos electrónicos.

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 No. 1792297788001

2. PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

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

a) BASES DE PRESENTACION 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.

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.

ACTICA TECH CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

**** ACTIVO ****

NOTA 1.- BANCOS

Representa el dinero disponible que tiene la empresa depositado en bancos
Detalle de las cuentas activas que tiene la empresa.

Banco	Valor
Produbanco	\$ 2.561,36

* Ver Anexo Conciliaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2017

NOTA 2.- CAJA CHICA

Representa el dinero que dispone la empresa para gastos menores de las que son pagados en efectivo.

Incluye:

Caja General	* <u>39.86</u>
SUMAN	39.86

* Los fondo estaba custodiado por Cristina Nieto, desde el 1 de Enero del 2017 para cubrir gastos menores a USD. 20,00

NOTA 3 .- CARTERA

Representa las cuentas por cobrar de clientes que tiene la empresa por la venta a crédito, mediante la emisión de una factura por la venta de equipo.

Incluye:

Clientes	<u>38.276,74</u>
SUMAN	38.276,74

NOTA 4 .- INVENTARIOS

Se refiere al inventario de mercadería disponible para la venta que está en las bodegas de la empresa. El inventario es valorado al precio promedio ponderado de acuerdo a las facturas de compras de los proveedores.

La persona responsable es el sr. Cristian Gomez

La toma física se realizó el 28 de diciembre del 2017.

Incluye:

Inventarios	\$ <u>68.864,05</u>
SUMAN	\$ 68.864,05

NOTA 5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Representan los valores que tiene la empresa a su favor en el Servicio de Rentas Internas, por concepto de retenciones en la fuente de clientes por la venta de productos ventas de años anteriores y que se van compensando año a año.

Incluye:

Credito Tributario IVA año 2017	\$ 10.847,51
Crédito Tributario I/R año 2017	<u>\$ 2.824,59</u>
SUMAN	\$ 13.672,10

NOTA 6.- ACTIVOS FIJOS

Se refiere a los bienes con los que la empresa cuenta para poder realizar sus actividades normales. Los activos de la empresa son depreciados y valorados como lo señala la Ley de Régimen Tributario Interno, y representados según su histórico.

Incluye:

Equipo de Computación	836,47
Vehículo y Motos	31.841,01
(-) Depreciación Acumulada Activos Fijos	<u>-22.272,44</u>
SUMAN	10.405,04

**** PASIVO ******NOTA 7.- PROVEEDORES POR PAGAR LOCALES (Inventarios)**

Estos valores representan las compras de inventario, que son para la venta.

Estos bienes incluyen: equipos y materiales, etc.

Incluye:

Proveedores Nacionales	23.109,51
Proveedores del Exterior	<u>49,00</u>
SUMAN	23.158,51

NOTA 8.- PROVEEDORES POR PAGAR (Bienes y Servicios)

Incluyen los valores por obligaciones contraídas por la empresa por la adquisición de bienes y servicios.

Incluyen:

Cuentas por pagar Activa	22.227,26
Anticipo Clientes	<u>37,27</u>
SUMAN	22.264,53

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Estos valores representan a las ventas y retenciones que como agente tenemos que realizar en las adquisiciones de bienes y servicios.

a) RETENCION EN LA FUENTE por pagar Diciembre**Incluye:**

Retención Fuente	<u>57,59</u>
SUMAN	57,59

b) IMPUESTO AL VALOR AGREGADO por pagar Diciembre

Retención 30% IVA	28.62
Retención 70% IVA	106.60
Retención 100% IVA	<u>12.00</u>
SUMAN	147.22

NOTA 10.- PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

En esta cuenta se refleja la obligación contraída con los empleados por concepto de Utilidades, existen una diferencia de utilidades del año 2014 que se generaron por corrección en el Balance, en este año la empresa obtuvo Utilidades.

Incluye

15% Participación Trabajadores AÑO 2014	529.44
15% Participación Trabajadores AÑO 2017	<u>1.405,52</u>
SUMAN	1.934,96

NOTA 11.- PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES

En esta cuenta se registra los valores por provisiones de beneficios sociales a los empleados que se realizan de forma mensual.

Incluye:

Sueldo por pagar	3.791,38
Décimo Tercero	147,36
Décimo Cuarto Quito	<u>153,12</u>
SUMAN	4.621,30

NOTA 12.- INSTITUCION FINANCIERA

Son valores registrados por consumo de la tarjeta de crédito Visa Pacificar, Visa Produbanco Pymes y Visa Produbanco ConnectMiles.

Incluye:

Visa Pacificar	17.472,04
Visa Produbanco Pymes	463,50
Visa Produbanco ConnectMiles	<u>1.981,01</u>
SUMAN	19.916,55

**** PATRIMONIO ****

NOTA 13.- CAPITAL SOCIAL

El capital de la compañía está formado por 600,00 participaciones de un una, representadas por un certificado de aportación correspondiente, de acuerdo con la Ley y los estos estatutos.

Incluye:

SOCIOS

Silvio Gonzalo Monge Rosas	99%
Silvio Remigio Monge Paredes	1%

SUMAN

100%

NOTA 14.- RESERVAS

Incluye:

RESERVAS LEGAL

Reserva Legal	473,49
---------------	--------

SUMAN

473,49

NOTA 15.- UTILIDADES ACUMULADAS

Incluye:

Utilidades Acumuladas de años Anteriores	79.993,27
--	-----------

Utilidades del Ejercicio años 2017	4.649,02
------------------------------------	----------

SUMAN

84.642,29

Elaborado por


Janneth Manzano Q.
Contadora General

Aprobado por


Ing. Silvio Monge Risas
Gerente General