

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.-

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

La compañía OPENMINDTECHNOLOGY C.A. creada con el registro número 106424 el 1 de noviembre del 2001, expedida por el Registrador Mercantil. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Guayaquil, el número de registro único de contribuyente es el 0992223375001, su objeto social y principal actividad económica es el asesoramiento empresarial; y venta de computadoras y programas.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La Entidad lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera establecidas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador.

Reconocimiento de Ingresos

Los principales Ingresos son por el asesoramiento que se da a las empresas, por las ventas de computadoras y programas.

Reconocimiento de Gastos

La entidad reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumpla con las formalidades o procesos internos de la empresa.

Período contable

La compañía OPENMINDTECHNOLOGY C.A. tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas al 31 diciembre de cada año, preparar y difundir los estados financieros.

MONEDA FUNCIONAL

Dólares de los Estados Unidos de América

OPENMINDTECHNOLOGY C.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	232.667.27
CUENTAS X COBRAR RELACIONADAS	176.204.25
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	287.061.29
	695.932.81

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

NO CORRIENTE

PROPIEDADES , NETO	37.999.21
MENOS DEPRECIACION	-15.199.68
TOTAL NO CORRIENTE	22.799.53

TOTAL DE ACTIVO	718.732.34
------------------------	-------------------------------

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	286.320.11
PROVISIONES	36.437.96
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	69.891.66
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	392.649.73

TOTAL PASIVOS	392.649.73
----------------------	-------------------------------

PATRIMONIO

CAPITAL	800.00
RESERVA LEGAL	32.552.46
RESULTADOS ACUMULADOS	201.322.42
RESULTADO DEL EJERCICIO	91.407.73
TOTAL PATRIMONIO	326.082.61
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	718.732.34

NOTA 2.-**CAJA - BANCO**

Al 31 de diciembre del 2017. Presenta valores en efectivo en Caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales de acuerdo con el siguiente detalle:

Caja - Bancos	\$	\$ 232.667.27
TOTAL	\$	\$ 232.667.27

El Saldo de la Cuenta Corriente fue revisado y conciliados con su respectivo estado de cuenta.

NOTA 3.-**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta por cobrar es el siguiente:

Cuentas x Cobrar Relacionadas	\$ 176.204.25
Activos Por Impuestos Corrientes	\$ 287.061.29
TOTAL	\$ 463.265.54

- El saldo de Cuentas x Cobrar Relacionadas corresponde a valores pendientes al 31/12/2017
- El saldo por Activo por Impuestos Corrientes corresponde a los valores de IVA e Impuesto a la Renta.

NOTA 4.-

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos son registrados al costo de adquisición. La depreciación se calcula sobre el costo del bien por el método de línea recta. Considerando el tiempo de vida útil

Al 31 de diciembre del 2017 la Propiedad, Planta y Equipo se detallo de la siguiente manera:

Muebles y Enseres	\$37.999.21
Depreciación	<u>-15.199.68</u>
TOTAL NO CORRIENTE	22.799.53

NOTA 5.-

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS .-

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017 es la siguiente:

Cuentas x Pagar Relacionados	\$ 286.320.11
Otras Cuentas x Pagar	<u>\$ 69.891.66</u>
TOTAL	\$ 356.211.77

NOTA 6.-

PROVISIONES POR PAGAR

Provisiones por pagar	<u>\$ 36.437.96</u>
TOTAL	\$ 36.437.96

NOTA 7.-

PATRIMONIO

El saldo al 31 de diciembre del 2017 se detalla de la siguiente manera:

Capital	\$ 800.00
Reserva Legal	\$ 32.552.46
Utilidad Acumulada ejercicios anteriores	\$ 201.322.42
Utilidad del ejercicio	<u>\$ 91.407.73</u>

TOTAL

\$ 326.082.61

NOTA 8.-

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

En el Estado de Resultados Integrales Tenemos los saldos al 31 de diciembre del 2017

Ingreso \$ 260.271.14

Gastos Operacionales \$ 168.863.41

Perdida o Utilidad del Ejercicio \$ 91.407.73

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'José Silva Fernández', is written over a faint, circular stamp or watermark.

José Silva Fernández
Contador General