

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA ONLYSOFT S.A.

Los Estados Financieros son:
Estado de Situación Financiera
Estado de Resultado Integral
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estado de Flujo de Efectivos

1 NORMA GENERAL

Onlysof S.A.”),

Está constituida en Ecuador y su actividad principal es la venta al por mayor y menor de programas de Computadoras.

Su domicilio principal en la ciudad de Guayaquil Alborada 6ta etapa Mz 666 Sola 10-11

2.-PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La Contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía Onlysoft S.A. se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas

2.-UNIDAD MONETARIA

Los estados financieros fueron elaborados bajo la moneda de circulación del Estado Ecuatoriano a nivel nacional (Dólares de los Estados Unidos de América \$

3.-BASE DE PREPARACION

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico

4.-DEUDORES COMERCIALES -CUENTAS POR COBRAR

Nuestras ventas son realizadas a créditos normales y los importes de las cuentas por cobrar no generan interés ni recargo alguno. Si al final del periodo se determina si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperadas si se da este caso, se reconoce una pérdida por deterioro del valor.

5.-PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Se registran por su costo de adquisición

La depreciación se calcula por el método de línea recta, sobre el costo

6.-CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que la compañía adquirió en condiciones de créditos normales y que no generan interés alguno

7.-RECONOCIMIENTO DE INGRESOS COSTOS Y GASTOS

Los ingresos y los gastos se reconocen de tal manera que se logre el adecuado registro de las operaciones en el periodo en que sucede, para obtener resultado neto del periodo acorde con el sistema contable de causación

8.-INGRESOS OPERACIONALES

Venta Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes o servicios son reconocidos cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos o por ocurrir, en relación con la transacción

9.-INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVATIVOS

En el curso normal del negocio la compañía realiza operaciones con instrumentos financieros

Con la exposición a fluctuaciones de la tasa de interés vigente

NOTA 1.-DISPONIBLE

Asciende a \$ 34,998,21 y está conformado por

2015

Banco	\$	33.645,39
Caja menores		1.352,82

NOTA 2.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Asciende a \$ 77,727.78 y está conformado por

Clientes	\$	44.106,11
Anticipos		15.163,77
Prestamos		18.458,10

NOTA 3.- INVENTARIOS

Inventarios		11.863,01
-------------	--	-----------

NOTA 4.-PAGOS ANTICIPADOS

Asciende a \$ 1200,91 y está formado por

Anticipo Proveedores		800,91
Deposito Garantía		400,00

NOTA 5.- CREDITO TRIBUTARIO

Impuesto renta		1.841,16
Crédito tributario Iva		1.983,81

NOTA 6.- ACTIVO FIJO

Equipos de Oficina		8.963,13
Instalaciones muebles		4.558,77
Depreciación		- 4.978,28

NOTA 7.-OBLIGACIONES POR PAGAR

Está formada por

Proveedores	\$	27.175,16
Impuestos por Pagar		1.515,82
IESS por Pagar		2.173,16

NOTA 8.- OBLIGACIONES LABORALES

Está formada por

Sueldos		1.339,52
Beneficios por pagar		4.986,96
Utilidades		2.566,89

NOTA 9.- OBLIGACIONES INST.FINANCIERAS

Préstamo		10.951,65
Tarjetas de crédito		8.170,97

Nota 10.- ANTICIPO CLIENTES

Anticipo clientes \$ 8.193,68

NOTA 11.- INGRESOS OPERACIONALES

Asciende a \$ 262635.36 está formado por

Ingreso de actividades ordinarias	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Ingresos por ventas Bienes	9.712,00	3.821,05
Ingreso por ventas de servicios	<u>214.896,87</u>	<u>258.814,31</u>
Total Ingresos	<u>224.608,87</u>	<u>262.635,36</u>

NOTA 12.- GASTOS OPERACIONALES

Asciende a \$ 245522.74 está formado por

Gastos Administrativos
Gastos de Ventas


Gladys Mora C.
Registro No G.11.107