

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 Cdla Adace Octava S-N y calle B

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

3.-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 \$

4,-BASE DE PREPARACION

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

5.-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

La cuenta Caja Banco mantiene un saldo al 31 de diciembre de \$ 4.399,84 y está conformado por las siguientes cuentas

Banco	\$ 3807.34
Cajas menores	\$ <u>592.50</u>

6.-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 perdida por deterioro del valor.

NOTA 2.-CUENTAS Y DOCCUMENTOS POR COBRAR

Asciende a \$ 103,604.48 y está conformado por

Clientes	\$	75.505,26
Anticipos		1.870,04
Otras cuentas por,60 Cobrar		59.447,00

NOTA 3.- CREDITO TRIBUTARIO

Impuesto renta	6.126,15
----------------	----------

NOTA 4.-PAGOS ANTICIPADOS

Asciende a \$ 9805,04 y está formado por

Anticipo Proveedores	8,105,04
Deposito Garantía	1.700,00

7.-PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Se registran por su costo de adquisición
La depreciación se calcula por el método de línea recta, sobre el costo

NOTA 5.- ACTIVO FIJO

Muebles de Oficina	\$	2.833,07
Equipos de Oficina		6.341.50
Equipos de Comp.		<u>32.957,87</u>
Depreciación		-20.190,95
Inversion	\$	5.357,14

8.--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

NOTA 6.-OBLIGACIONES POR PAGAR

Está formada por		
Proveedores	\$	45.303,87
Impuestos por Pagar		5.229,05
IESS por Pagar		<u>10.617,95</u>

NOTA 7.- OBLIGACIONES LABORALES

Está formada por		
Sueldos		10.291,73
Utilidades		2.802,56

Nota 8.- ANTICIPO CLIENTES

Anticipo clientes	\$	38.215,07
-------------------	----	-----------

9.-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

NOTA 9.- GASTOS OPERACIONALES

Total de Gastos operacionales al 31 de Diciembre-2019 es de **\$ 260.079,85**

10-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

NOTA 10.- INGRESOS OPERACIONALES

Total de Ingresos operacionales al 31 de Diciembre-2019 es de **\$ 278.763,55**



Gladys Mora C.
Registro No G.11.107