



SETANSI S.A

TECNOLOGIA A SU ALCANCE



Notas a los Estados Financieros

Norma general de revelaciones

La compañía SETANSI S. A. y domicilio principal en la ciudad Guayaquil - Ecuador en la actividad Compra, Venta al por mayor y menor de Maquinarias y Equipos Informáticos y Electrónicos incluso partes y piezas, Mantenimiento y Reparación de Maquinaria de Información y Equipos conexas actividades de Servicios Satelital, constituida mediante la Resolución No. SC.IJ.DJC.G.12.0004005 de la Superintendencia de Compañías de Guayaquil, dictada por el Subdirector Jurídico de concurso preventivo y Trámite Especiales, Ab. Melba Rodríguez Aguirre, el 27 de Julio del 2012, queda inscrita la presente escritura pública junto con la resolución antes mencionada, la misma que contiene la Constitución de la Compañía denominada: SETANSI S.A, de flotas 77.946 a 77.963, Registro Mercantil numero 13.778. Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía SETANSI S. A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria

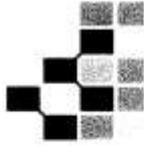
De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral que incluye otros Resultados Integrales, Estado de Flujos de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio, Notas a los Estados Financieros; de acuerdo a lo determinado en el párrafo 24 de la NIIF 1 y en la sección 35 de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), que es en Dólares Ecuador.

Diferencia en Cambio

Las Cuentas por Cobrar y las Cuentas por Pagar en moneda extranjera son convertidas en dólares Ecuatorianos a la tasa representativa de mercado al cierre del ejercicio, para el año 2012 \$1137.02

Dirección: Guayaquil: Jardines del Salado MZ 198 V 29

Emails: gerencia@setansi.com.ec - sistemas@setansi.com.ec - ventas@setansi.com.ec



SETANSI S.A

TECNOLOGIA A SU ALCANCE



Inversiones

Son registradas al costo de adquisición y se re expresan de acuerdo a lo establecido, con excepción de las Inversiones temporales (Bonos, Títulos, Cédulas, etc.). Se contabilizan atendiendo lo señalado emanada de la Superintendencia de Compañías.

Nota. En el evento en que haya intención de enajenar o vender en el corto plazo una inversión sobre la cual se aplique el Método de Participación, se abandonará su aplicación haciendo la revelación en las notas.

Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método (línea recta).

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Diferidos

Están compuestos por gastos pagados por anticipado, en donde se registran seguros y mantenimientos amortizados a un (10) año, y activos diferidos originados principalmente en: amortizados a (10) años y software a (5) años.

Provisión para Impuesto de Renta

La provisión para Impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de Impuesto vigente del 32% por el año gravable 2012 y 33% en adelante .

Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

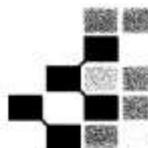
Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Cuentas de Orden

La sociedad registra en cuentas de orden los hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar derechos u obligaciones y que, por lo tanto, pueden afectar la estructura financiera. Además, Incluye cuentas para control de los activos, pasivos, patrimonio, información general o control de las futuras situaciones financieras y las diferencias entre los registros contables y las declaraciones tributarias.

Dirección: Guayaquil: Jardines del Salado MZ 198 V 29

Emails: gerencia@setancl.com.ec – sistemas@setancl.com.ec – ventas@setancl.com.ec



SETANSI S.A

TECNOLOGIA A SU ALCANCE



NOTA No. 1 Disponible

101 ACTIVO CORRIENTE

Sección #7 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Y está conformado por: Bancos \$1528.57

Sección #11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Se realiza una venta el día 05 de Diciembre del 2012

Pero el cliente después de 3 meses dice que no puede realizar el pago del valor de:

INVENTARIAS DE MERACDERIA PARA LA VENTA		UNIDAD	TOTAL
4	Equipo TT8750	250.00	1000.00
4	Simcard GPRS	3.80	15.20
		SUBTOTAL	1015.20
		IVA	121.82
		TOTAL	1137.02

Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)

Lo que nos quedo en el Formulario#104 del SRI

\$318.62

Sección #17p-17.1 al 17.3 Propiedades, Planta y Equipos

Muebles y Enseres \$ 545.00

Equipo de Computación \$ 800.00

\$1345.00

Sección # 17, p 17.17 al 17.23 DEPRECIACION

Muebles y Enseres

Valor del activo \$545.00

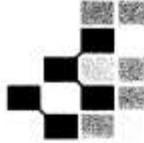
Vida útil (Años) 10 años

Depreciación por línea recta

Año	Cuota depreciación	Depreciación acumulada	Valor neto en libros
1	54.50	54.50	490.50
2	54.50	109.00	436.00
3	54.50	163.50	381.50
4	54.50	218.00	327.00
5	54.50	272.50	272.50
6	54.50	327.00	218.00
7	54.50	381.50	163.50
8	54.50	436.00	109.00
9	54.50	490.50	54.50
10	54.50	545.00	-

Dirección: Guayaquil: Jardines del Salado MZ 198 V 29

Emails: gorenacia@setancl.com.ec - sistemas@setancl.com.ec - ventas@setancl.com.ec



SETANSI S.A

TECNOLOGIA A SU ALCANCE



Equipo de Computación

Valor del activo \$800.00

Vida útil (Años) 5 años

Depreciación por línea recta

Año	Cuota depreciación	Depreciación acumulada	Valor neto en libros
1	160.00	160.00	640.00
2	160.00	320.00	480.00
3	160.00	480.00	320.00
4	160.00	640.00	160.00
5	160.00	800.00	-

TOTAL DE DEPRECIACION \$214.50

SECC. 11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales \$3761.02

Pago de los servicios de los Chips de Rastreo Satelital

SECC. 11 y 12 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Con Administración Tributaria \$ 219.43

Con el IESS \$ 686.02

Por Beneficio de Ley a Empleados \$ 503.73

Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas \$3,625.36

Relacionada a las aportaciones que han realizado los socios para la empresa

SECC. 4,p.4.2 (r) Patrimonio

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: \$ 800.00

NOTA No. 13 Gastos

2012

Gastos	De Venta	Administración
Sueldos y Salarios	\$1,035.33	\$1,520.96
Comisiones	\$ 37.50	
Gastos de Viaje		\$ 17.37

Ing. Com. Jacqueline Cedeño Veloz

CI: 091770923-0

Dirección: Guayaquil: Jardines del Salado MZ 198 V 29

Emails: gerencia@setancl.com.ec - sistemas@setancl.com.ec - ventas@setancl.com.ec