

## 1.- Información general

### Socios

Son Socios de GRUPO TECNOLOGÍA ADMINISTRATIVA NARVEM CIA. LTDA:

- El señor Galo Marcelo Arboleda Batallas con C.I No 1707995799, propietario de 199 participaciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, y con un porcentaje del 49,75 % del capital social.
- El señor Jorge Nelson Vela Rodríguez con C.I. No 1709165730, propietario 199 participaciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, y con un porcentaje del 49,75 % del capital social.
- La señora Paola Monserrate Molina García con C.I. No 1307817187, propietaria de 1 participación ordinaria y nominativa de un dólar cada una, y con un porcentaje del 0,25 % del capital social.
- La señora Sofia Valentina Navas Romero con C.I. No 1712448545, propietaria de 1 participación ordinaria y nominativa de un dólar cada una, y con un porcentaje del 0,25 % del capital social.
- 

### Objeto social, Domicilio y otros

GRUPO TECNOLOGÍA ADMINISTRATIVA NARVEM CIA. LTDA es una compañía de responsabilidad limitada constituida el 25 de agosto del año 2005, e inscrita en el Registro Mercantil el 21 de septiembre del año 2005.

Actividad Principal: Promover y acelerar el desarrollo socio cultural del Ecuador, a través de los programas AUPAIR, intercambio cultural con cualquier país del mundo de idioma diferente al español o cualquier otro programa cultural y educativo.

Domicilio: Quito, Av. Amazonas N26-95 y La Pinta

RUC 1792007607001

EXPEDIENTE 153991

## **2.- Moneda Funcional**

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 preparación**

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

## **4.- Declaración de Cumplimiento**

Los estados financieros fueron elaborados con las secciones de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

## **5.- Políticas Contables**

Nuestras ventas son realizadas generalmente al contado y en los casos excepcionales en que se pudiera otorgar algún plazo los importes de las cuentas por cobrar no generan interés alguno. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperadas, si se da este caso, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

### **Créditos Tributarios.**

El crédito tributario que se refleja en el estado financiero de la compañía, es el producto de las retenciones realizadas por los clientes de lo facturado en el periodo fiscal del año 2016, el cual será utilizado como anticipo al impuesto a la renta del año del 2016.

### **Propiedades, planta y equipos**

Se registran por su costo de compra o adquisición, su depreciación se realiza con bases del método lineal recta.

Los Gastos ocasionados por mantenimientos y reparaciones de los bienes muebles, estos son cargados directamente a las cuentas de resultados del ejercicio en la medida en que se incurrin.

#### **Deterioro de valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se analizan los equipos, para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro de valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado, con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

#### **Cuentas comerciales por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que la compañía adquirió basadas en condiciones de crédito normales y que no generan ningún interés.

#### **Con la administración tributaria**

El valor que se refleja en el balance por este concepto corresponde al IVA por percepción y retención, así como a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta de proveedores pendientes por declarar y pagar al 31 de diciembre del 2016.

**Obligaciones con el IESS:** La compañía al tener enrolados a empleados, tiene la obligación de retenerle el 9.45% por aportes individuales a cada uno de ellos, y la obligación de aportar por cada empleado enrolado el 12.15% de aporte al IESS, estos valores mensualmente se depositan al IESS.

#### **Provisiones de beneficios a empleados**

La compañía realiza la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal de la compañía.

#### **Participación a trabajadores**

La compañía registra el 15% del resultado positivo de las utilidades netas que provienen del Estado de Resultado Integral del período fiscal del año 2016, para que estos valores sean repartidos a todos sus empleados.

#### **Otros Pasivos corrientes**

En esta cuenta se registran todos los valores por pagar que no sean resultado de transacciones de compra de bienes o servicios.

#### **Reconocimiento de ingresos de actividad ordinaria.**

El ingreso de actividad ordinaria procedente de Promover y acelerar el desarrollo socio cultural del Ecuador, a través de los programas AUPAIR, intercambio cultural con cualquier país del mundo de idioma diferente al español o cualquier otro programa cultural y educativo, estos ingresos se miden al valor real.

## 6.- Información a revelar sobre partidas en los Estados Financieros

### GRUPO TECNOLOGIA ADMINISTRATIVA NARVEM CIA. LTDA.

#### BALANCE GENERAL

A DICIEMBRE 31 DE 2015 (EN US \$)

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
		<u>PASIVO CORRIENTE</u>	
ACTIVO CIRCULANTE		OTRAS CUENTAS Y DOCTOS. X PAGAR	6.760.80
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL		CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR	
EFFECTIVO	8.598.63	PROVEEDORES	4.074.99
		PARTICIPACION DE TRABAJADORES X	
CUENTAS POR COBRAR	4.385.70	PAGAR	1.188.46
CREDITO TRIBUTARIO IR	4.383.04	CUENTAS X PAGAR IESE	1.662.11
		CUENTAS X PAGAR SRI	2.364.49
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>17.367.37</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>16.050.65</b>
		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>16.050.65</b>
<u>ACTIVO FIJO</u>		<u>PATRIMONIO</u>	
MUEBLES Y ENSERES	1.470.00	<u>CAPITAL</u>	
MAQUINARIA, EQUIPOS E		CAPITAL SOCIAL	400.00
INSTALACIONES	706.34	RESERVA LEGAL	860.81
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y		APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	3.102.44
SOFTWARE	2.907.51	RESULTADO DEL PERIODO	6.734.58
VEHICULOS	10.705.36	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>11.097.83</b>
DEPREC. ACUMULADA	-6.008.10	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>27.148.48</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>9.781.11</b>		
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>27.148.48</b>		



MÓNICA ANNABELL MOLINA GARCÍA  
CONTADORA REG.022724