

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SHEKINAH CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros
para el año que termina el 31 de Diciembre de 2012

1. Información general

Servicios de Tecnología de Información SHEKINAH CIA. LTDA. (la Compañía) es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Pedro Basan N36-142 y Mañosca. Sus actividades principales son consultorias, diseño instalación y mantenimiento de redes de comunicaciones y telecomunicaciones, tanto cableadas como inalámbricas. Venta e instalación de equipos de telecomunicación y networking. Comercialización de equipos de computación. Diseño e instalación de seguridad electrónica, sistemas de incendios, accesos y cctv.

2. Políticas contables

Los estados financieros de la compañía se han mantenido hasta el año 2011 bajo Normas Ecuatorianas de Contabilidad, realizándose los ajustes en el 2012 para la transición a Normas Internacionales de Información Financiera, como se muestra en los reportes establecidos por la Superintendencia de Compañías.

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes y servicios se reconoce cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. El ingreso de actividades ordinarias en cuanto a los servicios se reconoce cuando éste se ha efectuado a conformidad del cliente.

El gasto del Impuesto a la Renta resulta del cálculo de los ingresos menos gastos, descontado los gastos no deducibles y la participación trabajadores.

No existen impuestos diferidos considerando que no existen gastos, ni ingresos que generen este tipo de impuestos basados en el costo beneficio de la empresa.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajustará para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informará.

3. Cuentas por Cobrar

El rubro de cuentas por cobrar incluye valores por cobrar a los principales clientes de la compañía, siendo el principal ADOKASA.

Estos rubros han sido ya pagados a la compañía en el primer trimestre del año 2013 aproximadamente en un 72%.

4. Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Muebles y Enseres	10 %
Equipo de Oficina	10 %
Vehículos	7% (*)
Equipos de Computación	33%
Herramientas	10%

(*) Hasta el 31-12-2011 el vehículo de propiedad de la compañía se depreciaba al 20%, la gerencia definió el ajuste de valorización del vehículo a U\$ 17.000 de acuerdo a NIFF's y el cambio de porcentaje de depreciación al 7% anual, extendiendo la vida útil del vehículo, de acuerdo al valor de mercado.

5. Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal.

El valor neto al 31-12-2012 es de U\$ 0.

6. Cuentas por pagar

El rubro cuentas por pagar detalla los pagos por realizarse a los principales proveedores de la compañía, siendo los principales : ECISEC S.A., Sistemas de Seguridad S.A., y Gnumanher S.A.

7. Ajuste cierre NIFFS 31-12-2012

El valor neto afectando al patrimonio de la compañía se debe principalmente a la revaloración del Vehículo de la compañía a valor de mercado.

Vehículo Depreciación ajuste	U\$ (11.445,00)
Anticipo Clientes	U\$ 2.200,00
Otros	<u>U\$ 105,97</u>

Total ajuste patrimonial	U\$ 9.350,97
--------------------------	--------------

8. Contingencias y /o Juicios pendientes

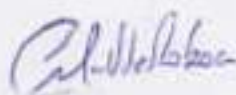
La Gerencia reporta que la compañía no mantiene deudas contingentes, ni conoce de juicios que puedan causar gastos contingentes a la compañía.

9. Jubilación Patronal y Desahucio

La Gerencia decidió no realizar el cálculo y ajuste de provisión para Jubilación Patronal considerando el mínimo número de empleados y tiempo de colaboración de los mismos en la compañía versus el costo que implicaría un cálculo actuarial.



Ing. Rodrigo Nolasco S.
GERENTE GENERAL
Representante Legal
SHEKINAH ITS CIA. LTDA.



Ing. Paola Vasconez Lara
Contadora
SHEKINAH ITS CIA. LTDA.