

UBIKASOLUCIONES CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2014

Ubikasoluciones Cia.Ltda. es una empresa que inicia sus actividades comerciales el 16 de octubre del 2009, su actividad económica es: **VENTA AL POR MAYOR Y POR MENOR DE ACCESORIOS, PARTES Y PIEZAS DE VEHICULOS AUTOMOTORES.**

Durante el año 2014 la empresa ha disminuido notablemente sus ingresos realizando transacciones mínimas para tratar de mantener a la empresa. En este año la empresa ha tenido un resultado no satisfactorio pues ha generado una pérdida de \$4.634,23.

Los Estados Financieros que se acompañan y las presentes Notas a los Estado Financieros han sido aprobados el 08 de abril del 2015 por los socios de la Compañía en Junta General según consta en el Acta que se adjunta.

La empresa labora sin personal en relación de dependencia a su cargo ya que la Ab. Magaly Lema, representante legal de la compañía continua haciéndose cargo del manejo administrativo y logístico, mientras la empresa logra fortalecerse.

Los Estados Financieros adjuntos han sido elaborados conforme a lo que dicta las Normativa vigente.

Entre las Políticas de la Empresa están:

- La empresa compra los materiales necesarios para cubrir la necesidad de la demanda del cliente y no tendrá stock en los inventarios de la compañía.
- No contratara personal en relación de dependencia ya que al ser una empresa muy pequeña que está iniciando el Representante Legal será el encargado de realizar todo el manejo tanto administrativo como logístico.
- Las ventas se las realizara al contado o máximo se otorgara un plazo de 15 días de crédito.
- Los Proveedores serán cancelados al contado mientras se logra que la empresa tramite créditos con dichos proveedores.
- Los Activos fijos al ser nuevos no requerirán ningún ajuste por cuanto el valor registrado en libros es el razonable.
- La depreciación a aplicar es en línea recta como dicta la normativa vigente.

ANALISIS POR CUENTAS

Caja-Bancos

El saldo de esta cuenta es de 416.57 USD y se encuentra conciliado con el Estado de Cuenta del Banco al 31 de diciembre del 2014

Inventarios

La empresa trabaja sin stock de inventarios, compra lo que requiere para la entrega inmediata al cliente, por lo cual no refleja saldos iniciales ni finales de inventario lo que implica que no hay ningún ajuste como indica la normativa.

Créditos Tributarios

Los valores en estas cuentas están conciliados y confirmados respaldados con la respectiva documentación.

Propiedad Planta y Equipo

Los Activos al ser adquisiciones nuevas, reflejan los valores reales, a los cuales se han aplicado las correspondientes depreciaciones en los porcentajes que dicta la Normativa Tributaria

Proveedores

Este saldo refleja las facturas del personal ocasional independiente que fue contratado tanto en el área contable como en el área operativa, cifras que están respaldadas con las correspondientes facturas que cumplen los requisitos de ley.

Prestamos Socios

La empresa en este año ha continuado sin liquidez por lo que los socios han tenido que inyectar efectivo a través de préstamos para cubrir las obligaciones financieras de la misma o a su vez han cancelado facturas de proveedores con sus cuentas por lo que se ha generado la cuenta por pagar a socios.

Dividendos por Pagar

Según resolución de junta de accionistas del año 2013 se indicó que se proceda a cancelar los dividendos de los años anteriores por lo que se procedió a registrar esta transacción, pero como el año 2014 no ha tenido liquidez la empresa no se ha podido cancelar estos valores los cuales reflejan como valores por pagar a cada socio.

Patrimonio

Para el año 2014 se procedió a reclasificar la cuenta utilidades acumuladas para la cancelación a los socios. Para el año 2014 la empresa generó pérdida por lo que el patrimonio se encuentra en negativo, Pues solo mantiene el valor mínimo del capital que es 400 USD y la reserva legal de 100USD con una pérdida de 4.634,23 USD.

Ventas Netas

Esta cuenta refleja el saldo respaldado por las facturas emitidas a dos clientes Seguros Equinoccial y Ace Seguros.

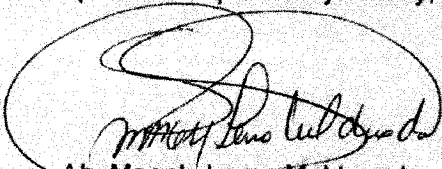
Compras de bienes no producidos por la sociedad

Aplicando las políticas de la empresa, las compras que se realizan son para cubrir los pedidos exclusivos de los clientes y están respaldadas con comprobantes validos de acuerdo a la normativa vigente con la correspondiente aplicación de las retenciones de ley.

Gastos Operacionales

Este grupo de gastos refleja el 12% del total de las ventas, los valores de gastos realmente son los mínimos, tan solo se refleja los servicios ocasionales y contables.

El gasto por depreciación de la propiedad planta y equipo asciende a 4863.29 USD aplicando el porcentaje de ley, siendo este el rubro que hace que genere el resultado.



Ah. Magaly Lema Maldonado
C.I. 1707670327

REPRESENTANTE LEGAL



Sra. Fanny Chasi
C.I. 0501796585
CBA-24381
CONTADOR