

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

Nombre de la entidad:

OPTIMTECH S.A.

RUC de la entidad:

1792400600001

Domicilio de la entidad:

Los Obrajes N33-14 y Quiteño Libre

Forma legal de la entidad:

Sociedad Anónima.

País de incorporación:

Ecuador.

Descripción:

La compañía OPTIMTECH S.A. fue constituida el 9 de octubre del 2012, en el cantón Quito, provincia de Pichincha. Su objeto social principal es venta al por mayor de Programas Informáticos (Software) y Hardware.

Estructura Legal y Societaria:

OPTIMTECH S.A. cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa

Representante Legal

El Señor Calero Peralta Luis Adriano, representa a la compañía, está encargado de dirigir y administrar los negocios sociales, celebrar y ejecutar a nombre de la compañía y representar a esta en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los fondos y bienes de la compañía, suscribir y firmar a nombre de la compañía todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebre la compañía; entre otros.

La composición accionaria:

Las acciones de OPTIMTECH S.A. están distribuidas de la siguiente manera:

Nombre del accionista	Acciones	%
CARMEN RODRIGUEZ TOMAS DAVID	1000	0.08%
CALERO PERALTA LUIS ADRIANO	11500	0.92%

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de Presentación de los Estados Financieros.-

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América con, sujeción a las Normas Internacionales de Información Financieras

(NIF) y leyes promulgadas por la Superintendencia de Compañías.

El sistema contable actual que posee la compañía cumple con todos los requisitos de la Ley de Propiedad Intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.- La compañía considera todas las inversiones de alta liquidez, con vencimiento de 60 días o menos de la fecha de compra, como equivalentes de efectivo.

Gastos Pagados por Anticipados.- Los gastos pagados por anticipados son cargados a resultados del ejercicio en función del método del devengado.

Propiedades, Planta y Equipo.- Las adiciones son registradas a su costo de adquisición (Ver nota 7). El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función a los años de vida útil. Los desembolsos por gastos de mantenimiento y reparaciones se cargan a operaciones del año y los costos por mejoras o reparaciones que extiendan la vida útil o mejore la capacidad de trabajo de los activos, son capitalizados.

El costo y las revalorizaciones son depreciados sobre la base de los siguientes porcentajes anuales:

Edificio	5 %
Instalaciones	10 %
Muebles y Enseres	10 %
Maquinarias Equipos e Instalaciones	10 %
Equipos de Computación	33 %
Vehículos	20 %

Provisión de Beneficios Sociales.- La compañía ha provisionado los beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo.

Impuesto a la Renta y Participación de Empleados.- La asignación del 15% de la participación a trabajadores y el impuesto a la renta para el ejercicio del 2016 es obtenida de la utilidad del ejercicio antes de impuestos.

3. CAJA - BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta está constituida por los rubros que se describen a continuación:

(Dólares Americanos)

Bancos	6,908.39
TOTAL	6,908.39

=====

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta está constituida por los rubros que se describen a continuación:

	(Dólares Americanos)
Crédito Tributario I. Renta	1,556.68
Crédito Tributario IVA	18,720.90
Clientes Comerciales	82.356,15
Compañías Relacionadas	100,122.70

TOTAL	202,756.43
	=====

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Los movimientos y saldos de propiedades, planta y equipos, por el año terminado al 31 de diciembre del 2016, se detallan a continuación:

	(Dólares Americanos)
Otras Propiedades, Planta y Equipo	2.854,35
Depreciación Acumulada	(2,221.40)

TOTAL	692.70
	=====

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta se descompone así:

	(Dólares Americanos)
Proveedores	134,165,24
Otras cuentas por pagar	33,324.07

TOTAL	167,489.31
	=====

7. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta se descompone así:

	(Dólares Americanos)
Liquidaciones Haberes por Pagar	8,823.99

TOTAL	8,823.99
	=====

8. CAPITAL SOCIAL

A diciembre 31 del 2016 el capital social de la compañía es de 12500 Dólares. La compañía se constituyó con un capital social de USD. 12500.00.

Adicional un valor por 37,932.08 Dólares, por concepto de Aportaciones de Socios realizadas en periodos anteriores.

9. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de los ingresos ordinarios queda así:

	(Dólares Americanos)
Ingresos provenientes de Ventas de Servicios	332,463.32

TOTAL	332,463.32
	=====

10. COSTOS Y GASTOS

Los Gastos reportados en el Estado de Resultados fueron como sigue:

	(Dólares Americanos)
Costos de Venta y Producción	229,658.51
Gastos Administrativos	97,321.63
Gastos Financieros	119.33
Otros Gastos	5,064.36

TOTAL	332,163.83
	=====

Obteniendo una Utilidad de \$ 299.49

11. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de este informe, no se produjeron eventos que pudieran tener efectos significativos sobre los estados financieros.


CPA. MEISON MALDONADO TENECOTA
CONTADOR