

Quito, 30 de Marzo del 2018

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo: 1 de enero al 31 de diciembre del 2017

NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA HARDWARE DOCT. HARDWAREDOCT. S.A.

INFORMACION GENERAL

La Compañía Hardware Doct. Hardwaredoctor. S.A. con No de Ruc 1792485878001 y número de expediente 175671 ubicada en la ciudad de Quito, en la Av. Reina Victoria N22-58 y Veintimilla, su actividad comercial es ofrecer servicios de mantenimiento y reparación de equipos informáticos y electrónicos al por mayor, menor y de partes y piezas de laptops; y Asesoramiento en servicio técnico electrónico.

Cuenta con un capital social de USD \$ 1000.00 de los Estados Unidos de Norteamérica aprobado con resolución de la Superintendencia de Compañías del Ecuador No. SC.IJ.DIC:Q. 13.006051, con fecha 11 de diciembre del 2013.

NOTA 2.- RESPONSABILIDAD DE LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La información contenida en los Estados Financieros año 2017 es responsabilidad de la administración de Hardware Doct. Hardwaredoctor S.A. que manifiesta que se han aplicado los principios y criterios incluidos en las Normas NIFF.

NOTA 3.- BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS.

3.1. Normativa Contable Aplicada

La preparación de los Estados Financieros se ha elaborado de conformidad con la Normas Internacional de Información Financiera para Pymes (NIFF) que son aplicadas de manera obligatoria por todas las compañías que se encuentren bajo la supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador, también se tomó en cuenta los principios contables y la ley de Régimen Tributario Interno.

De acuerdo a lo establecido se realiza la elaboración y preparación de los Estados Financieros del periodo 2017.

3.2. Moneda Funcional.

Los Estados Financieros son presentados en dólares americanos, que es la moneda funcional y de presentación de "Hardware Doct. Hardwaredoctor. S.A."

3.3. Estimaciones

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con lo previsto en las NIFF requiere que la administración efectúe ciertas estimaciones juicios y supuesto, que se revisan sobre una base continua siendo reconocidas dentro del periodo y en cualquier periodo futuro afectado.

NOTA 4.- DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

- a) Estado de Situación Financiera del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.

Los estados financieros de "Hardware Doct Hardwaredoctor S.A." del periodo 2017 fueron presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF, a los principios contables vigentes y a las leyes ecuatorianas.

La situación Financiera es la relación entre los activos, pasivos, patrimonio en un lapso de tiempo o periodo económico, su finalidad presentar de manera real la situación económica de la empresa a fin de tomar las correctivas necesarias y alcanzar los objetivos propuestos, a través del análisis de:

Activos: recursos controlados por la empresa de la cual se espera obtener beneficios futuros.

NOTA 5.- Efectivos y Equivalentes de Efectivo

Corresponde a valores en caja, bancos e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo y sujetos a un riesgo poco significativo de cambio.

En este periodo economico "Hardware Doct Hardwaredoctor S.A" no refleja ningún saldo en libros contables ni en los estados de cuenta.

Resumen de esta cuenta:

	Al 31-12-2017
Caja	0.00
Bancos	
Banco Pichincha	0.00
Banco Procrédit	0.00
SUMAN	0.00

NOTA 6.- Cuentas por cobrar

Resumen de esta cuenta:

	Al 31-12-2017
Cientes no relacionados	5430.74
Crédito Tributario a Favor	1382.00
SUMAN	6812.74

Dentro de este grupo se encuentran registrados cuentas comerciales por cobrar que representan derechos exigibles que son originados por la actividad normal de la empresa.

• Cheques posfechados	2051.74
• Instituciones Financieras Tarjetas de Crédito	185.80
• Cuentas por cobrar clientes	1039.14
• Otros activos corrientes	954.06
SUMAN	4230.74
• Garantía de arriendo local	1200.00
SUMAN	5430.74

NOTA 7. - InventariosConformado de la siguiente manera: **Al 31-12-2017**

Equipos de computación y repuestos	37000.00
SUMAN	37000.00

NOTA 8. – Propiedad, Planta y EquipoConformado de la siguiente manera: **Al 31-12-2017**

Muebles y Enseres	13905.00
Maquinaria y Equipo	10246.37
Equipo de Computación	9912.80
(-) Depreciación	-12368.15
SUMAN	21696.02

Al finalizar el año 2017 la Compañía ha efectuado la revisión de las propiedades, planta y equipo a fin de determinar si han sufrido deterioro, dando como resultado a criterio de la administración que no existen condiciones que se deban reconocer.

Pasivos: obligaciones presentes contraídas por la empresa a fin de incrementar beneficios económicos.

NOTA 9. – Cuentas por pagar

Resumen de esta cuenta:

	Al 31-12-2017
Cuentas comerciales de proveedores	6189.65
Cuenta x pagar a Socio Sr. Carlos Simbaña	15544.22
SUMAN	21733.87

Cuentas por pagar comerciales que corresponde a obligaciones contraídas con proveedores que serán canceladas en el 2018.

Cuenta por pagar al socio Sr. Carlos Simbaña que corresponde a préstamo que surgió durante el año 2017 su finalidad cubrir la falta de flujo interno que será cancelado en el año 2018.

NOTA 10. – Obligaciones con Instituciones Financieras

Resumen de esta cuenta:

	Al 31-12-2017
Banco Procrédit	6425.64
Banco Pichincha	4796.05
SUMAN	11221.69

Prestamos por pagar a instituciones financieras por prestamos realizados por la empresa que se cancelaran en el año 2018

NOTA 11. – Otros pasivos corrientes

Resumen de esta cuenta:

	Al 31-12-2017
Con la Administración Tributaria	2231.78
Obligaciones con el Iess.	4013.42
Sueldos y Salarios por pagar	17915.95
Provisiones empleados	1407.98
SUMAN	25569.13

1. Corresponde a Obligaciones con las entidades de control que debe cumplir en calidad de agente de retención y percepción valores que se cancelaran en el año 2018.
2. Corresponde al valor a pagar por concepto de préstamos quirografarios, aportes de planillas de Noviembre y Diciembre.

3. Valores que corresponde a provisiones a favor de los empleados, como decimos terceros, decimos cuartos, beneficios que se cancelaran de acuerdo al calendario de pago establecido por el Ministerio de Trabajo.
4. Nómina de empleados de Diciembre que se cancelaron en Enero de los 2018 adicionales sueldos no pagados a personal administrativo.

NOTA 12. – Capital

Patrimonio: suma de las aportaciones de los propietarios modificada por los resultados de operación de la empresa; es el capital social más las utilidades o menos las pérdidas.

Hardware Doct. Hardwaredoctor. S.A. cuenta con un capital suscrito de 1000.00

NOTA 13. – Aporte para Futura capitalización.

Los socios de la compañía aportaron con un valor de \$ 18021.54 su finalidad inyectar más capital que permita continuar con sus operaciones debido a un déficit en el flujo de caja, siempre que los socios lo decidan se legalizara un incremento de capital.

NOTA 14- ESTADO DE RESULTADOS.

- b) Estado de Resultados del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.

Los ingresos son reconocidos en la medida que los beneficios económicos puedan ser confiables y medidos.

Los ingresos por servicios se asocian a la actividad comercial de la compañía.

Otros ingresos que corresponden a servicios adicionales que se dieron por la actividad del a compañía.

NOTA 15- Ventas

Resumen de esta cuenta:

	Al 31-12-2017
Ventas de productos de computación	42931.75
Ventas de servicios técnicos	77445.32
Otros Ingresos	656.16
SUMAN	121033.23

NOTA 16- Costo de Ventas

Costos son reconocidos con base a lo causado o incurrido reconociendo los gastos cuando no produzcan beneficios económicos futuros.

Resumen de esta cuenta:

	Al 31-12-2017
Costo de venta	16162.83
SUMAN	16162.83

NOTA 17- Gastos

Comprende a gastos de oficina y otros gastos que se dieron de acuerdo a la actividad de la compañía, todos los gastos son deducibles para efectos de la declaración del impuesto a la renta.

Resumen de esta cuenta:

	Al 31-12-2017
Gastos de Ventas	4513.38
Servicios Básicos	3589.82
Impuestos Contribuciones y otros	21.00
Otros Gastos	4296.09
Honorarios	1035.71
Arriendo Operativo	13315.67
Sueldos y Salarios	76442.68
SUMAN	103214.35

NOTA 18- DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

c) Del Flujo de efectivo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

El presente Estado Financiero está distribuido por actividades

Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios.

Actividades de inversión: son las actividades relacionadas con la adquisición, enajenación, y otros activos no corrientes no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Actividades de Financiamiento: son las actividades que producen cambios en el tamaño y composición, de los capitales propios y de los préstamos adquiridos por la empresa.

Toda esta información se encuentra respaldada en los libros de la compañía debidamente archivados.

Atentamente,



Ing. Fanny Domínguez

Contadora