

NEW GENERATION TECHNOLOGY S. A. NEGENTEK

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2015

(Expresados en dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía fue constituida en el mes de abril del año 2014. El objeto principal de la Compañía es vender al por menor programas para computadoras.

La actividad de la Compañía es controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración certifica que se ha registrado gastos pre operacionales bajo el principio de devengado.

A criterio de la Administración, no se prevé, en estos momentos ninguna situación que pueda afectar el giro del negocio.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Bases de presentación

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09).

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, la Compañía incluye en esta cuenta caja y banco.

Muebles y equipos

Las tasas de depreciación anual de estos activos, son las siguientes:

Instalaciones	10%
Equipos de oficina	10%
Mobiliario	10%
Equipo de Computo	33.33%

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta Efectivo y equivalente de efectivo está compuesta de la siguiente manera:

	<u>2015</u>
Caja Chica	74.62
Produbanco - Cuenta de corriente	<u>3,677.37</u>
	<u>\$ 3,751.99</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2015</u>
Accionistas	800.00
Empleados	2,626.35
Crédito fiscal	<u>28,180.84</u>
	<u>\$ 31,607.19</u>

5. MUEBLES Y EQUIPOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2015, el movimiento de la muebles y equipos, neto es el siguiente:

	<u>2015</u>
Software	31,325.80
Equipos de Computo	30,651.75
Equipos de Oficina	10,645.20
Muebles de Oficina	24,140.55
Instalaciones	37,991.03
Depreciación Acumulada	<u>(6,115.37)</u>
	<u>\$ 128,638.96</u>

6. GASTOS PRE OPERACIONALES

En la actualidad estamos desarrollando un software para su futura venta, todos los gastos incurridos en la elaboración del mismo han sido activados.

Al 31 de diciembre del 2015, los Gastos pre Operacionales están compuestos de la siguiente manera:

	<u>2015</u>
PD AMIS	123,774.60
PD ERP WEB	490,433.18
Gastos Administrativos	<u>279,907.81</u>
	<u>\$ 894,115.59</u>

7. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por pagar están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2015</u>
Proveedores	12,306.65
Acreedores Varios	1,030,279.09
Obligaciones con la Administración Tributaria	1,419.54
Provisión de Beneficios Sociales	7,997.51
Obligaciones con el IESS	12,462.83
	<u>\$ 1,064,465.62</u>

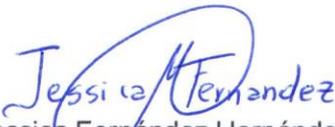
8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

CAPITAL SOCIAL

El capital social está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$1.00 cada una.

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 31, 2016) no se produjeron eventos, en la opinión de la Administración que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.


Jessica Fernández Hernández
Representante Legal
New Generation Technology S. A. NEGENTEK