

NEW GENERATION TECHNOLOGY S. A. NEGENTEK

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2016

(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.

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.05.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. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta Efectivo y equivalente de efectivo está compuesta de la siguiente manera:

	2016	2015	Variación
Caja Chica	815.46	74.67	740.81
Banco Produbanco	16,998.28	3,677.37	13,320.91
	<u>17,813.74</u>	<u>3,751.99</u>	<u>14,061.75</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar están compuestas de la siguiente manera:

	2016	2015	Variación
Accionistas	-	800.00	(800.00)
Cientes	4,999.74	-	4,999.74
Empleados	-	7,626.35	(7,626.35)
Crédito Fiscal	75,376.28	28,180.84	47,195.44
	<u>80,376.02</u>	<u>31,607.19</u>	<u>48,768.83</u>

5. MUEBLES Y EQUIPOS, NETO

Al 31 de diciembre del 2016, el movimiento de la muebles y equipos, neto es el siguiente:

	2016	2015	Variación
Software	-	31,325.80	(31,325.80)
Equipos de Computo	-	30,651.75	(30,651.75)
Equipos de Oficina	-	10,645.20	(10,645.20)
Muebles de Oficina	-	24,140.55	(24,140.55)
Instalaciones	-	37,991.03	(37,991.03)
Depreciación Acumulada	-	(6,115.37)	6,115.37
	-	<u>128,638.96</u>	<u>(128,638.96)</u>

* Los activos fijos fueron vendidos en diciembre del 2016.

6. GASTOS PRE OPERACIONALES

Todos los gastos incurridos en la elaboración del software que se activaron fueron traspasados a resultados durante el año 2016 ya que la compañía tuvo ingresos por primera vez.

Al 31 de diciembre del 2016, los Gastos pre Operacionales están compuestos de la siguiente manera:

	2016	2015	Variación
PD AMIS	-	123,774.60	(123,774.60)
PD FRP WEB	-	490,433.18	(490,433.18)
Gastos Administrativos	-	279,907.81	(279,907.81)
	-	894,115.59	(894,115.59)

7. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por pagar están compuestas de la siguiente manera:

	2016	2015	Variación
Proveedores	1,788.50	12,306.65	(10,518.15)
Acreedores Varios	195,166.87	1,030,279.09	(835,112.22)
Obligaciones con la Administración Tributaria	38,312.59	1,419.54	36,893.05
Provisión de Beneficios Sociales	282.32	7,997.51	(7,715.19)
Obligaciones con el IESS	13,784.96	12,462.83	1,322.13
	249,315.24	1,064,465.62	(815,150.38)

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 se informa que al 31 de diciembre del 2016 se liquidó a todo el personal de la compañía.

----- Firmas en la siguiente hoja -----



Timothy Johnson
Representante Legal

New Generation Technology S. A. NFGENTEK