

NOTAS ACLARATORIAS 2016

Señores Socios,

El presente informe tiene como finalidad mostrar la gestión en términos financieros, del capital de trabajo con la inversión de ustedes los fundadores de la empresa.

A continuación, se presenta la Situación Financiera, Rendimiento y capacidad para generar flujo de efectivo de la empresa, reflejo de la gestión que tuvo la administración de la sociedad:

I. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Código	Descripción	2.016	2.015
1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE		
1.1.1.02.004	BANCO DEL PICHINCHA 126	76,77	155,08
1.1.4.01.001	IVA EN COMPRAS	284,58	
1.1.4.01.003	IMPTOS RETENIDOS EN LA FUENTE	110,51	7,53
1.1.4.01.004	IVA RETENIDO EN LA FUENTE	111,19	37,61
	Total: ACTIVO	583,05	200,22
2.	PASIVO		
2.1.	CORRIENTE		
2.1.2.01.001	PROVEEDORES LOCALES	675,39	
2.1.4.01.001	2% SERVICIOS	64,98	
2.1.4.01.002	1% BIENES	1,20	
2.1.4.01.022	70% RET IVA SERVICIOS	273,00	
2.1.4.01.099	IMPTO POR PAGAR	74,77	
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		1066,41
	Total: PASIVO	1.089,34	1066,41
3.	PATRIMONIO		
3.1.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	400,00	400,00
3.3.1.01.002	PERDIDA EJERCICIOS AÑOS ANTERIORES	-1.266,19	
	UTILIDAD / PERDIDA	359,90	-1266,19
	Total: PATRIMONIO	-506,29	-866,19
Pasivo + Capital		583,05	200,22

II. ESTADO DE RESULTADOS

Código	Descripción	Saldo Debe
4.	INGRESOS	
4.1.1.	VENTAS	
4.1.1.01.003	SERVICIO TECNICO	10.432,44
	Total: INGRESOS	10.432,44
5.1.1.	COSTO DE VENTAS	
5.1.1.01.001	MANO DE OBRA	1.255,48
5.1.1.01.002	MATERIALES Y REPUESTOS SERVICIO	4.555,87
	Total: EGRESOS	5.811,35
6.	GASTOS	
6.1.1.01.011	TRANSPORTE	18,02
6.1.2.01.010	SERVICIOS OCASIONALES	3.640,00
6.1.2.02.003	COMBUSTIBLE Y MOVILIZACION	308,68
6.1.2.02.004	SUMINISTROS DE OFICINA	31,78
6.1.2.02.005	SUMINISTROS DE COMPUTACION	173,88
6.1.2.02.009	REFRIGERIOS	14,57
6.1.2.02.011	IMPUESTOS, TASAS Y PATENTES MUNICIPALES	18,59
6.1.2.02.015	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	39,93
6.2.1.01.001	COMISIONES BANCARIAS	15,35
6.2.3.01.002	MULTAS E INTERESE ENTES PUBLICOS	0,39
	Total: GASTOS	4.261,19
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	359,90

III. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO			
			SALDOS BALANCE (En US\$)
	CODIGO		
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-	78,31
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-	78,31
Clases de cobros por actividades de operación	950101		9.366,03
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101		9.366,03
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-	9.338,63
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-	9.338,63
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-	105,71
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502		-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504		-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-	78,31
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506		155,08
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507		76,77
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96		359,90
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-	438,21
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-	1.066,41
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806		675,39
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-	47,19
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-	78,31

IV. ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
		(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400	-1266,19	359,90	0	- 506,29
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400	0	-	-1266,19	- 866,19
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400	N		-1266,19	- 866,19
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	-1266,19	359,90	1266,19	359,9
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		-1266,19		1266,19	0
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)			359,9	N	359,9

1. INFORMACION GENERAL.

Servicios de tecnología amazonastec cia. Ltda. con ruc 1792533104001 es una empresa que realiza trabajos de actividades relacionadas con el análisis, diseño y programación de sistemas listos para ser utilizados, esto supone el análisis de las necesidades y los problemas de los usuarios, con miras a determinar la solución más económica y la producción de los programas necesarios para lograr esa solución.

La sociedad no tiene subsidiarias y el único establecimiento es la que funciona en la matriz principal y tiene estados financieros individuales no consolidados.

El domicilio principal de la sociedad se encuentra en la ciudad de Quito en la calle Balcón del Valle 15 de noviembre 614 y Miguel Zambrano.

Los estados financieros individuales de SERVICIOS DE TECNOLOGIA AMAZONASTEC CIA.LTDA, para el período terminado al 31 de diciembre del 2016, fueron aprobados y autorizados por la Junta General de Accionistas para su emisión el 23 de abril del 2017.

2.- BASES DE ELABORACION.

Declaración de cumplimiento.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma internacional de información financiera emitida en el consejo de normas internacionales de contabilidad. La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la sociedad.

Base de Medición.

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la sociedad.

Están presentadas en dólares de Estados Unidos de Norteamérica que es la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la sociedad y este es el **segundo año de su función operativa.**

3. POLITICA CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales políticas adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

a) Capital

Dinero o conjunto de bienes que los socios de una sociedad aportan para llevar a cabo su actividad comercial.

4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la sociedad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor

Utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

5. ADMINISTRACION DE RIESGOS

Riesgos de mercado. _ El riesgo de mercado es el riesgo de que los valores razonables de los flujos futuros de efectivo de un instrumento financiero fluctúen debido a cambios en los precios de mercado. En el caso de la sociedad los riesgos de mercado comprenden la baja de clientes del área administrativa por temporadas.

Riesgo de Liquidez. _ El objetivo de la sociedad es mantener el equilibrio entre la continuidad y la flexibilidad del financiamiento a través de uso de préstamos.

Gestión de Capital. _ El objetivo principal de la gestión de capital de la sociedad es poder obtener una calificación de crédito sólida y ratios de capital saludables para ingresar al mercado empresarial administrativo en este año, manteniendo y ajustando su estructura de capital al realizar ajustes en función de cambios de la economía del país.

6. CONTINGENCIAS

Al 31 de diciembre del 2016 la Compañía no tiene ninguna demanda laboral, civil o de otra índole por lo que no se requiere reconocer ninguna provisión por este concepto.

Ing. Stefany Astudillo

CPAcontador