

## NOTAS ACLARATORIAS 2017

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 compañía:

### I. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Código	Descripción	2.017	2.016
1.	<b>ACTIVO</b>		
1.1.	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE		
	CAJA GENERAL	628,10	
1.1.1.02.004	BANCO DEL PICHINCHA 126	33,30	76,77
1.1.4.01.001	IVA EN COMPRAS	24,00	284,58
1.1.4.01.003	IMPTOS RETENIDOS EN LA FUENTE	98,65	110,51
1.1.4.01.004	IVA RETENIDO EN LA FUENTE		111,19
	<b>Total: ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>784,05</b>	<b>583,05</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>		
	EQUIPO DE OFICINA	87,67	
	(-) DEPREC ACUMULADA EQ OFICINA	-2,92	
	EQUIPO COMPUTACION	682,47	
	(-) DEPREC ACUMULADA EQ COMPUTACION	-170,62	
	<b>Total: NO CORRIENTE</b>	<b>596,60</b>	
	<b>Total: ACTIVO</b>	<b>1.380,65</b>	<b>583,05</b>
2.	<b>PASIVO</b>		
2.1.	<b>CORRIENTE</b>		
	IVA POR PAGAR	1,08	
	30% RET IVA ADQ BIENES	1,55	
2.1.2.01.001	PROVEEDORES LOCALES		675,39
2.1.4.01.001	2% SERVICIOS	4,55	64,98
2.1.4.01.002	1% BIENES		1,20
2.1.4.01.022	70% RET IVA SERVICIOS	16,80	273,00
2.1.4.01.099	IMPTO POR PAGAR		74,77
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		
	<b>Total: PASIVO</b>	<b>23,98</b>	<b>1.089,34</b>
3.	<b>PATRIMONIO</b>		
3.1.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	400,00	400,00
	RESERVA LEGAL	18,00	
3.3.1.01.002	PERDIDA EJERCICIOS AÑOS ANTERIORES	-906,29	-1.266,19
	<b>UTILIDAD EJERCICIO</b>	<b>1.862,96</b>	<b>359,90</b>
	<b>Total: PATRIMONIO</b>	<b>1.356,67</b>	<b>-506,29</b>
<b>Pasivo + Capital</b>		<b>1.380,65</b>	<b>583,05</b>

## II. ESTADO DE RESULTADOS

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO DEBE
<b>4.</b>	<b>INGRESOS</b>	
4.2.1.02.002	SERVICIO TECNICO	7.320,03
	<b>Total: INGRESOS</b>	7.320,03
<b>5.</b>	<b>EGRESOS</b>	
5.1.1.	COSTO DE VENTAS	
5.1.1.01.002	MATERIALES Y REPUESTO SERVICIO	2.985,56
	<b>Total: EGRESOS</b>	2.985,56
<b>6.</b>	<b>GASTOS</b>	
6.1.1.03.006	DEPRECIACION ACT FIJOS	173,54
6.1.2.01.010	SERVICIOS OCASIONALES	400,00
6.1.2.02.003	COMBUSTIBLE Y MOVILIZACION	363,58
6.1.2.02.004	SUMINISTROS DE OFICINA	83,01
6.1.2.02.005	SUMINISTROS DE COMPUTACION	2,20
6.1.2.02.006	ARTICULOS ASEO Y CAFETERIA	295,71
6.1.2.02.009	REFRIGERIOS	73,62
6.1.2.02.011	IMPUESTOS, TASAS Y PATENTES MUNICIPALES	161,61
6.1.2.02.016	MTTO OFICINAS	7,14
6.1.2.02.020	MTTO VEHICULO	43,35
6.1.2.02.021	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	806,07
6.2.1.01.001	COMISIONES BANCARIAS	5,13
6.2.3.01.002	MULTAS E INTERESE ENTES PUBLICOS	56,55
	<b>Total: GASTOS</b>	2.471,51
		5.457,07
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>1.862,96</b>

### III. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO		
		SALDOS
		BALANCE
		(En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		584,63
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		1.354,77
Clases de cobros por actividades de operación		7.320,03
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		7.320,03
Clases de pagos por actividades de operación		- 4.991,24
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		- 4.991,24
Impuestos a las ganancias pagados		- 974,02
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		- 770,14
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		- 770,14
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		584,63
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		76,77
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		661,40
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		1.862,96
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		173,54
Ajustes por gasto de depreciación y amortización		173,54
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		- 681,73
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		- 675,39
Incremento (disminución) en otros pasivos		- 6,34
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		1.354,77

## IV. ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
		RESERVAS			
		RESERVA LEGAL	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
	301	30401	30602	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO					
	400	18	-924,29	1.862,96	1.356,67
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR					
	400	0	-1266,19	359,90	- 506,29
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400		-1266,19	359,90	- 506,29
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	18	341,9	1.503,06	1862,96
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		18,00	341,9	-359,9	0
Otros cambios (detallar)		D	D	D	0
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)				1862,96	1862,96

### 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 2017 fueron aprobados y autorizados por la Junta General de Accionistas para su emisión el 30 de marzo del 2018.

## **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 tercer año de su función operativa.

## **3. POLÍTICA 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 períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos 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 2017 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  
CPA Contadora  
CPAcontador