

NOTAS ACLARATORIAS 2018

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

Descripción	2.018	2.017
ACTIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE		628,10
BANCO DEL PICHINCHA 126	2,92	33,30
CXCOBRAR CLIENTES	132,58	
IVA EN COMPRAS	570,07	24,00
IMPTOS RETENIDOS EN LA FUENTE	214,02	98,65
IVA RETENIDO EN LA FUENTE	129,59	
NO CORRIENTE	1.049,18	
EQUIPO DE OFICINA	87,67	87,67
(-) DEPREC ACUMULADA EQ OFICINA	-11,69	-2,92
EQUIPO COMPUTACION	682,47	682,47
(-) DEPREC ACUMULADA EQ COMPUTACION	-398,09	-170,62
NO CORRIENTE	360,36	1.380,65
Total: ACTIVO	1.409,54	
PASIVO		
VISA POR PAGAR	3.014,93	
8% HONORARIOS POR PAGAR	17,60	
IVA POR PAGAR	18,12	1,08
2% SERVICIOS	6,46	4,55
1% BIENES	25,39	
30% RET IVA BIENES	66,73	1,55
70% RET IVA SERVICIOS	35,28	16,8
IMPTO POR PAGAR	46,54	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		
Total: PASIVO	3.231,05	23,98
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	400,00	400,00
RESERVA LEGAL	93,15	18,00
UTILIDAD EJERCICIOS AÑOS ANTERIORES	863,52	
PERDIDA EJERCICIOS AÑOS ANTERIORES		-924,29
UTILIDAD / PERDIDA	-3.178,18	1862,96
Total: PATRIMONIO	-1.821,51	1.356,67
	1.409,54	1.380,65

II. ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS		
SERVICIO TECNICO		5.820,87
Total: INGRESOS		5.820,87
COSTO DE VENTAS		
MATERIALES Y RESPUESTOS SERVICIO		2.649,95
Total: EGRESOS		2.649,95
GASTOS		
DEPRECIACION ACT FIJOS		236,24
HONORARIOS PROFESIONALES		4.500,00
COMBUSTIBLE Y MOVILIZACION		514,43
SUMINISTROS DE OFICINA		302,76
SUMINISTROS DE COMPUTACION		27,50
ARTICULOS ASEO Y CAFETERIA		174,49
REFRIGERIOS		26,57
IMPUESTOS, TASAS Y PATENTES MUNICIPALES		57,12
IVA CARGA AL GASTO		82,78
MTTO VEHICULO		420,39
COMISIONES BANCARIAS		5,70
MULTAS E INTERESE ENTES PUBLICOS		1,12
Total: GASTOS		6.349,10
PERDIDA DEL EJERCICIO		-3.178,18

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 DÉ- EFECTIVO ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-	658,48
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-	658,48
Clases de cobros por actividades de operación		5.688,29
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		5.688,29
Clases de pagos por actividades de operación	-	5.747,88
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-	5.747,88
Impuestos a las ganancias pagados	-	598,89
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÉ 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	-	658,48
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	-	655,56
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	-	3.178,18
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		236,24
Ajustes por gasto de depreciación y amortización		236,24
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		2.283,46
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	132,58
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		3.014,93
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	598,89
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-	658,48

IV. ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	30401	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400	93,15	863,52	0	-	3178,18	1.821,51
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400	18	0	-924,29	1862,96	0	1.356,67
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400	18		-924,29	1.862,96		1.356,67
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	75,15	863,52	924,29	-	3178,18	-3178,18
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		75,15	863,52	924,29	-		0
Otros cambios (detallar)		D		D	D	D	0
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						3178,18	-3178,18

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 2018 fueron aprobados y autorizados por la Junta General de Accionistas para su emisión el 31 de marzo del 2019.

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 2018 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