

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

INFORMACION GENERAL

ORTEGA & GUEVARA DOMINO IT CIA. LTDA., es una empresa ubicada en la ciudad de Quito, en la AV. ORELLANA Y CORUÑA No. E11-116, la actividad principal en la que basa sus actividades es ACTIVIDADES DE PLANIFICACION Y DISEÑO DE SISTEMAS INFORMATICOS.

POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Se debe considerar que es una empresa única por tal razón los balances son individuales.

Debemos considerar que la empresa mantiene tres proyectos en etapa de desarrollo y que el proyecto de SIGE se encuentra ya en producción por esta razón se procedió a registrar el valor correspondiente a la amortización de este proyecto por todo el año 2016, además se realizó una distribución como parte de la inversión reclasificando de las cuentas de gastos a inversión según disposición de Gerencia General, estos valores serán considerados como inversión hasta su lanzamiento final, y a partir de ese momento se procederá amortizar este valor por un lapso de ciento veinte meses.

Al momento de realizar las ventas se debe reconocer el ingreso el momento de realizar la transferencia de dominio al cliente. Los ingresos deben ser medidos en valor razonable, esto es el valor menos los descuentos y restando los impuestos establecidos por el respectivo Servicio de Rentas Internas.

Los pagos realizados por impuestos anticipados a la utilidad representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto a la renta del periodo corriente por pagar no se generó porque la compañía se encuentra en proceso de desarrollo y por esta razón todavía no se han generado utilidades.

Las ventas a crédito se las realiza en condiciones normales, no se cargan intereses y si existe algún retraso en las cancelaciones el valor de las mismas se mantiene al costo inicial. Al fin del periodo se realiza una revisión y se determina si existen valores que pudieran ser no recuperables y se realiza la respectiva provisión.

Las cuentas por pagar se manejan de manera ordinaria, y no generan intereses.

Los beneficios de los empleados son calculados según lo establecido en el respectivo código Laboral, y las provisiones son registradas en cada uno de los periodos.

Los dividendos no serán cancelados y se los registrará dentro de las utilidades acumuladas en caso de existir.

NOTAS

INGRESOS

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Ventas	2.590,41	38.813,57

Son las primeras ventas en el módulo SIGE en modo operacional.

CUENTAS DE ACTIVO

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Efectivo y sus Equivalentes	212,23	3.169,54

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
CUENTAS POR COBRAR	2.119,10	- 3.962,22

La mayor parte refleja las cuentas pendientes por cobrar de las facturaciones del proyecto SIGE del último

periodo.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
INVERSIONES		
Proyecto Mis Cuentas	38.615,25	43.629,25
Proyecto Lovedmascot	0,00	22.563,01
Proyecto Datos de Emergencia	0,00	22.563,01

Inversión hasta la terminación definitiva de los proyecto

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
PROYECTO EN PRODUCCION		
Proyecto SIGE (Producción)	16.549,39	13.239,51

ACTIVOS FIJOS	2015	2016
Muebles y Enseres	700,00	700,00
Equipo de Computación	1.613,10	1.613,10

CUENTAS POR PAGAR	2015	2016
Adriana Guevara	53.806,16	69.381,60
Jaime Ortega	0,00	12.871,49
Guevara José	0,00	10.000,00
Otros	7.533,31	28.384,92

Financiamiento para los proyectos y provisiones y sueldos ejecutivos por cancelar.

PATRIMONIO	2015	2016
Capital Social	400,00	400,00

GASTOS	2015	2016
	5.036,93	35.400,38

Dentro de este rubro los valores que más afectaron fueron los correspondientes a sueldos y beneficios, arriendos, internet, suministros y depreciaciones.

Estos Balances fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en Asamblea General realizada el 31 de marzo del 2016.

Atentamente,



Henry Luna P.
CONTADOR

