

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

INFORMACION GENERAL

ORTEGA & GUEVARA DOMINOIT 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 cuatro 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 2018, 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 se generó con un valor mínimo porque la compañía se encuentra en proceso de desarrollo y por esta razón todavía no se generó una utilidad tan baja.

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>2017</u> | <u>2018</u> |
|------------------|-------------|-------------|
| Ventas Servicios | 54.725,54 | 42.132,95 |
| Ventas Bienes | 814,96 | 0,00 |

Sige se encuentra en producción y por ende las ventas avanzan en este año toco renegociar los contratos y por eso existió una disminución en las mismas.

CUENTAS DE ACTIVO

| | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Efectivo y sus Equivalentes | 589,00 | 2.932,28 |

| | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|---------------------------|-------------|-------------|
| CUENTAS POR COBRAR | 7.165,03 | 8.635,09 |

La mayor parte refleja las cuentas pendientes por cobrar de las facturaciones del proyecto SIGE por las ultimas facturas emitidas.

| | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|----------------------|-------------|-------------|
| INVERSIONES | | |
| Proyecto Mis Cuentas | 38,786.38 | 34,907.74 |
| Proyecto Ayuda:Me | 35,791.85 | 42,379.45 |
| Lovedmascot | 22,563.01 | 29,150.61 |
| Datos de Emergencia | 22,563.01 | 29,150.61 |

El proyecto Ayuda_Me se creó en el 2017, está en etapa de desarrollo se evalúa su ingreso a producción para el 2020

| PROYECTO EN PRODUCCION | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Proyecto SIGE (Producción) | 11,915.56 | 0,00 |
| Amortización | 0,00 | 3,878.64 |

Proyecto en Producción se empieza a amortizar a 120 meses

| ACTIVOS FIJOS | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Muebles y Enseres | 700,00 | 700,00 |
| Equipo de Computación | 1.613,10 | 1.613,10 |

| CUENTAS POR PAGAR | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| Adriana Guevara | 93.867,30 | 84.796,04 |
| Jaime Ortega | 21.263,93 | 24.000,99 |
| Guevara Jose | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Otros | 23.965,28 | 58.625,40 |

Financiamiento para los proyectos y provisiones y sueldos ejecutivos por cancelar, inversión para nuevo proyecto con fondos propios.

| PATRIMONIO | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| Capital Social | 400,00 | 400,00 |

| GASTOS | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|---------------|--------------------|--------------------|
| | 54.855,15 | 42.180,70 |

Dentro de este rubro los valores que más afectaron fueron los correspondientes a sueldos y beneficios, arriendos, internet, amortización del proyecto sige.

Estos Balances fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en Asamblea General realizada el 29 de marzo del 2019