

CONSULTORA EMPRESARIAL SOFTINGEM CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2017

Nota 1. Constitución, y Objeto y operaciones de la Sociedad.

SOFTINGEM CIA. LTDA. Fue constituida y existe bajo las Leyes Ecuatorianas desde su inscripción en Registro Mercantil el 29 de mayo del 2015, como Cía. Ltda. El plazo de duración de la compañía es de cien años su domicilio principal es en la ciudad de Quito.

La compañía tiene como Objeto Social dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIIU: Actividades de Oficina principales, actividades de Consultoría de Gestión, así como también podrá comprender las etapas o faces de producción de bienes / Servicios, Investigación y Desarrollo, promoción y Capacitación asesoramiento, intermediación de la actividad antes mencionada.

Nota 2 Bases de Presentación

Los presentes Estados Financieros han sido preparados con base a las Normas Internacionales de Información financiera (NIIF) Y se presentan en dólares de los estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía. Y de curso Legal en la República del Ecuador.

Las políticas contables más significativas por la Sociedad son las siguientes:

2.1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo incluyen aquellos activos financieros líquidos al 31 de diciembre del 2017 tienen un saldo de \$ 100.90

2.2.-CUENTAS POR COBRAR.-

Al 31 de diciembre del 2017 esta cuenta con un valor en libros de \$50.00

La cartera con clientes tiene una Rotación de 30 días, La compañía no cuentas con un proceso de calificación de proveedores, de igual manera no se efectúa registros o formularios en los que se estipule el crédito.

Las cuentas por cobrar vencidas o deterioros incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización las que se calculó de acuerdo al monto máximo de incobrabilidad del 1%

2.3.- LAS CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Concentra los derechos a favor de SOFTINGEM CIA. LTDA.; Anticipo a proveedores al 31 de Diciembre del 2017 por el importe de estos conceptos la cantidad de \$0.00

2.4.- CUENTAS POR COBRAR A LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2017, los anticipos de impuestos se conforman según el siguiente detalle:

ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
Anticipo Impuesto a la Renta	42.16
Crédito Tributario de IVA	620.05
TOTAL	662.21

2.5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El valor Histórico de los muebles de SOFTINGEM CIA. LTDA. Ascenden a \$ 4232.14; constituido por las adquisiciones realizadas, en el siguiente cuadro se ve reflejado:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Detalle	Valor Histórico
Muebles de Oficina	4000.00
Equipo de Computación	232.14
TOTAL DE PLANTA Y EQUIPO	4232.14

2.5.1.- METODO DE DEPRECIACION Y VIDAS UTILES.

El costo del valor revaluado de propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta a continuación se presentan los valores de depreciación acumulada en el año 2017.

Detalle	Valor Histórico	Dep. Acum 2015	Dep. Acum 2016	Dep. Acum 2017
Muebles de Oficina	\$ 4000.00	\$ 200.00	\$ 600.00	\$ 0.00
Equipo de computación	\$ 232.14		\$ 64.47	\$ 0.00
TOTALES	4232.14	200.00	664.47	\$ 0.00

PASIVOS

2.7.- CUENTAS POR PAGAR

Son los compromisos adquiridos con los Proveedores y por las obligaciones a cargo de SOFTINGEM CIA. LTDA. Con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la presentación de servicios para la operación de la misma; Los impuestos que se adeudan a la Administración tributaria por Retenciones Realizadas tanto a proveedores como en relación de dependencia; así mismo las remuneraciones, provisiones y demás beneficios de los empleados de la compañía que se detalla:

Detalle	Valor
Sri por Pagar	211.44
Aportes al IESS	1156.26
Sueldos por Pagar	12811.32
Décimo Tercer Sueldo	232.85
Décimo cuarto sueldo	356.00
Vacaciones	371.35
Otras cuentas por pagar	7697.91
Cuentas por Pagar Socios	1310.00
TOTAL PASIVOS	24241.13

PATRIMONIO

2.8.- PATRIMONIO SOFTINGEM CIA. LTDA, fue constituida y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 29 de mayo del 2015: al 31 de diciembre del 2017 El Capital suscrito y pagado es de \$500 constituido por acciones ordinarias y nominativas cuyo valor nominal es de \$1 dólar cada una.

2.9 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos se reconocen sobre la base de la transferencia de los bienes y sobre la prestación de servicios y los gastos se reconocen por el método de causación.

2.10 EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se produjeron eventos que en opinión de la administración de la compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.