

SOLUCIONES INFORMATICAS SERVIET SERVIETSOFT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1.- INFORMACIÓN GENERAL:

SERVIETSOFT S.A. .- Es una sociedad anónima legalmente constituida en la República del Ecuador

1.1.- Objeto Social: Su actividad económica es dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CILU: PROGRAMACION INFORMATICA, CONSULTORIA DE INFORMATICA Y ACTIVIDADES CONEXAS; así como también podrá comprender las etapas o fases de PRODUCCION DE BIENES, SERVICIOS, COMERCIALIZACION, ALMACENAMIENTO, DISTRIBUCION, INVESTIGACION Y DESARROLLO, CAPACITACION, ASESORAMIENTO de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto sociales descrito en el presente Estatuto Social. La Compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

1.2.- Plazo de duración: El plazo de la compañía es de diez años, el mismo que podrá ser ampliado o reducido de conformidad con la ley.

1.3.- Domicilio principal de la empresa : El domicilio es Urbanización Matovelle en la Calle Juan Al zuro N 52-50 de la Ciudad de Quito

1.4.- Domicilio fiscal: Es la ciudad de Quito con RUC: 1792694361001

2.- BASES DE ELABORACIÓN:

2.1.- Bases Contables:

Los estados financieros se han elaborado 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) y que es de aplicación obligatoria en nuestro país desde el año 2012 según las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Estos estados han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y aplicando el principio contable del costo histórico. La fecha de cierre del ejercicio económico es el 31 de diciembre de cada año.

La preparación de los Estados Financieros conforme con la NIIF para las Pymes, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos, así como de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

2.2.- Responsabilidad de la Información:

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Gerencia, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

2.3.- Moneda Funcional:

Las partidas incluidas en los estados financieros se presentan en **dólares americanos** que es la moneda funcional del Ecuador.

2.4.- Período Contable:

El Estado de Situación Financiera se presenta al 31 de diciembre del 2019 y el Estado del Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el período comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3.- POLÍTICAS CONTABLES:

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondiente al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo:

SOLUCIONES INFORMATICAS SERVIET SERVIETSOFT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, y otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

3.2.- Activos Financieros:

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Cuentas por Cobrar-Clientes. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento del reconocimiento.

3.3.- Cuentas por Cobrar-Clientes:

Son los importes por la venta Programación informática,, realizados en el curso normal de la operación hasta 2 meses cuando se otorga crédito

3.3.1.- Provisión por cuentas incobrables

No hay cuentas por cobrar por cuanto solo se da crédito a 1 meses, por tanto no hay provisión de cuentas por cobrar

3.4.- Inventarios:

Hay un valor mínimo en inventarios, por cuanto se compra equipos,y otros y se instalan inmediatamente, según los pedidos

3.5.- Activos por impuestos corrientes:

Comprende los créditos tributarios por retención en la Fuente del periodo 2019

3.6.- Propiedad, Planta y Equipo:

Por el momento no hay activos por cuanto la Empresa es nueva

3.7.- Cuentas por Pagar:

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por la compra de equipos a Proveedores a Mayoristas proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivo corriente por que estos pagos no tienen vencimiento y son al contado

3.8.- Obligaciones Fiscales:

Los impuestos administrados por el S.R.I. se reconocen aplicando las tasas impositivas aprobadas y en vigencia. Este mismo criterio se aplica para los aportes al IESS.

3.9.- Beneficios a los empleados :

Los beneficios que por ley se han cancelado a empleados se determinan aplicando las normas establecidas en el Código de Trabajo. Reconociendo el gasto en los resultados del ejercicio.

3.10.- Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos ordinarios se reconocen por la venta de servicios mas equipos e instalaciones, y mantenimientos

3.11.- Reconocimiento de costos y gastos:

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengo, es decir, todos los gastos son reconocidos en el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

SOLUCIONES INFORMATICAS SERVIET SERVIETSO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

3.12.- Participación a Trabajadores:

La empresa no ha tenido utilidad para repartir el 15% a empleados

3.13.- Principio de Negocio en Marcha:

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades comerciales dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o cortar de forma importante sus operaciones.

3.14.- Estado de Flujos de Efectivo:

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

a.- Actividades de Operación: Actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como inversión o financiamiento.

b Fondos: Entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por éstos :Bancos

4.- NOTAS ESPECÍFICAS:

NOTA1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

El saldo de efectivo al 31 de diciembre del 2018 está integrado por:

	2018	2019
<i>USDUSD</i>		
Banco de la Produccion	5.575.71	1.035.73
Banco Pacífico		660.72
Saldo Final:		1.696.45

NOTA 2.- CUENTAS X COBRAR-CLIENTES:

Se registran las ventas a clientes no relacionados que se realizan en condiciones normales de crédito (30 días) o 90 días

<i>USDUSD</i>	2018	2019
Cientes Relacionados	1.719.00	2.604.38
Saldo Final:		\$ 2.604.38

No se ha realizado provisión por incobrabilidad ya que estos créditos son recuperables en 30 días.

NOTA 3.-OTRAS CTA POR COBRAR

Prestamo de un accionista con tarjeta

NOTA 4.- INVENTARIOS:

Inventarios

<i>USDUSD</i>	2018	2018
Saldo final	664.69	2.176.85
		\$ 2.176.85

SOLUCIONES INFORMATICAS SERVIET SERVIETSO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Se ha registrado los créditos tributarios por retención en la fuente año 2019

USDUSD

Impuesto retención en la fuente año 2019 \$ 963.63

NOTA 6.- PROPIEDAD.:

Esta cuenta contiene los bienes muebles e inmuebles, adquiridos por la empresa con carácter permanente y que son utilizados en el local

USDUSD

No hay por cuanto es empresa nueva

NOTA 7.- CUENTAS X PAGAR:

Se registran las obligaciones presentes contraídas por la empresa con los proveedores. Estas compras se realizan en condiciones máximo a 1 mes

	2018	2019
<i>USDUSD</i>		
Proveedores	4.069.83	3.544.50
Saldo Final:		3.544.50

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Estas cuentas contienen las obligaciones presentes contraídas por la empresa por impuestos fiscales, aportaciones a la seguridad social y los beneficios sociales a los que tienen derecho los empleados según disposiciones del código de trabajo en vigencia.

	2018	2019
<i>USDUSD</i>		
Con la Administración Tributaria:	770.90	539.61
Saldo cuentas por pagar		539.61

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR- crédito mutuo

Estas obligaciones con entidades relacionadas no provienen de las operaciones normales de la empresa. Son préstamos que han realizado personas naturales sin interés

USDUSD

Obligaciones por pagar 7.185.46

Préstamos . 11.596.49

SOLUCIONES INFORMATICAS SERVIET SERVIETSO F S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 10.- PATRIMONIO NETO:

El capital autorizado de la compañía es de \$ 800.00 y se encuentra totalmente integrado y pagado, habiéndose emitido las respectivas acciones ordinarias y nominativas al valor nominal de \$ 1,00 dólar americano.

<i>USDUSD</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Capital Suscrito y Pagado	800.00	800.00
Pérdida Neta del Ejercicio		13.327.69
Saldo Final:		- 9.495.19

NOTA 11.- INGRESOS DE ACTIVIDADES

USDUSD

Venta	60.585.40
Otros ingresos	675.40
Saldo Final	61.260.80

NOTA 12.- GASTOS DE ACTIVIDADES Estos gastos se presentan de acuerdo a la "función de los gastos o método del costo de ventas".

2018

USDUSD

Costo de Ventas	25.350.01
Gastos de Administración	49.238.48
Saldo Final:	74.588.49

5.- HECHOS POSTERIORES:

Si han ocurrido hechos o transacciones que pudieran tener efecto significativo sobre los estados financieros de **SERVIET S.A.** o que sean de tal grado que necesiten ser revelados en los mismos, entre el cierre de estos estados contables y el 16 de abril del 2020, fecha de su aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionistas.

6.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas y autorizados para su publicación y presentación a los organismos de control el 16 de abril del 2020

Atentamente,

Cecilia Bastidas
CONTADORA
RUC No. 1704515582001