

**HUAIIRA TECH HUAIRATECH S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DÓLARES.**

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía “**HUAIIRA TECH HUAIRATECH S.A.**”, A) se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 25 de octubre de 2018 e inscrita en la Notaría Vigésima el 18 de abril de 2018, bajo la especie de Sociedad de Responsabilidad Limitada y con la denominación de **HUAIIRA TECH HUAIRATECH S.A.**

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 25 de octubre de 2018, vence el 25 de octubre del 2068.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "... Dedicarse a la actividad actividades de diseño de la estructura y el contenido de los elementos siguientes (y/o escritura del código informático necesario para su creación y aplicación): programas de sistemas operativos (incluidas actualizaciones y parches de corrección), aplicaciones informáticas (incluidas actualizaciones y parches de corrección), bases de datos y páginas web.; así como también podrá ejecutar las actividades complementarias: actividades de planificación y diseño de sistemas informáticos que integran equipo y programas informáticos y tecnología de las comunicaciones. Actividades de operación, mantenimiento o facilitación del acceso a servicios de transmisión de voz, datos, texto, sonido y vídeo utilizando una infraestructura de telecomunicaciones alámbricas, como: operación y mantenimiento de sistemas de conmutación y transmisión para suministrar servicios de comunicaciones de punto a punto por líneas alámbricas, por microondas o por una combinación de líneas alámbricas y conexiones por satélite... Construcción de todo tipo de edificios residenciales: casas familiares individuales, edificios multifamiliares, incluso edificios de alturas elevadas, viviendas para ancianos, casa para beneficencia, orfanatos, cárceles, cuarteles, conventos, casas religiosas. Incluye remodelación, renovación o rehabilitación de estructuras existentes..."

El capital suscrito inicial fue de ochocientos dólares, mismo que se mantiene, dividido en 800 participaciones con un valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente y el Gerente.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Accionistas, para un período de dos años pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 18 de octubre del 2020.

B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **HUAIIRA TECH HUAIIRATECH S.A.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Javier Alberto Chauvin Andrade

GERENTE

Carolina Elizabeth Patiño Peña

B.- NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Javier Alberto Chauvin Andrade	37.50%	300.00
Carolina Elizabeth Patiño Peña	25.00%	200,00
Palacios Mora Juan Carlos	37.50%	<u>300.00</u>
TOTAL	100,00	\$ 800.00

C.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

C.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad proporcionando validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

C.2.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, en su año de transición

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple, con los requisitos de la práctica contable en general.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina FENIX, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

RETENCIONES EN LA FUENTE

La empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente, en compras y prestación de servicios varios. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos de impuestos con los registros mantenidos por la empresa con los anexos transaccionales.

C.- ACTIVOS

C.3.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

C.3.1- CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

NOTA UNO

Bancos	455.77
TOTAL	455.77

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2019, los saldos de la Caja, las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas.

C.3.2.- CORRIENTE EXIBIGLE

CUENTAS POR COBRAR

NOTA DOS

Cuentas por cobrar comerciales	10.80
Provision cuentas incobrables	0.00
Credito Tributario Iva	24.25
Credito Tributario Renta	12.03
TOTAL	47.08

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

RAZONABILIDAD DE LA PROVISIÓN DE INCOBRABLES

Provisión cuentas incobrables 2019	0.00
PROVISIÓN INCOBRABLES	0.00

- La provisión del 1% de incobrables acumula los valores provisionados sobre el valor de las cuentas pendientes por cobrar a diciembre del 2019.

C.3.3.- REALIZABLE**INVENTARIOS**

Inventario de mercaderías	0,00
TOTAL REALIZABLE	0,00

- Los inventarios de mercaderías han sido comprobados permanentemente y representa el saldo extracontable a 31 de diciembre del 2019, así como el saldo de mercaderías en tránsito.

C.3.4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**NOTA TRES**

2019

Vehículos	0,00
Inmuebles	0,00
Depreciación acumulada	0,00
TOTAL	0,00

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adquisición o inversión. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de Cómputo	33,33%

PASIVOS**C.3.6 PASIVO CORRIENTE****NOTA CUATRO**

Proveedores Locales	0.00
Otras cuentas por pagar	36,17
Obligaciones con accionistas	0,00
Obligaciones con empleados	306,90
TOTAL	343,07

C.3.7 PASIVO A LARGO PLAZO

NOTA CINCO

Cuentas por Pagar No Corriente	5.109,53
TOTAL	5.109,53

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a Obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios, los beneficios sociales acumulados por pagar, las retenciones en la fuente, retenciones de I.V.A. Y el impuesto a la renta generado al 31 de diciembre del 2019.

C.3.9.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

NOTA SEIS

Capital Social	800,00
Reserva Legal	0,00
Utilidades no Distribuidas	0,00
Resultado del ejercicio	0,21
TOTAL	800,21

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los ACCIONISTAS de la Empresa "HUIRA TECH HUIRATECH S.A.":

C.3.10.- RESULTADO DEL EJERCICIO

C.3.10. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una pérdida por el valor neto de \$ 5.655,46

C.3.11.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de este informe, a criterio del Representante legal, la empresa no atraviesa por ningún evento que pueda tener efectos subsecuentes, sobre los estados financieros.