

SKYDATA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO

Contenido

ESTADOS FINANCIEROS	3
NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO	6
NOTA 2. MONEDA FUNCIONAL	6
NOTA 3. BASE DE PRESENTACIÓN	6
NOTA 4. FONDOS DISPONIBLES	6
NOTA 5. CLIENTES	6
NOTA 6. PRÉSTAMOS	7
NOTA 7. IMPUESTOS	7
NOTA 8. ACTIVO FIJO	7
NOTA 9. PROVEEDORES	8
NOTA 10. IMPUESTOS POR PAGAR	8
NOTA 11. OBLIGACIONES CON EL IESS	8
NOTA 12. PATRIMONIO	8
CAPITAL SOCIAL	8
RESERVAS	8
NOTA 13. VENTAS	8
NOTA 14. GASTOS OPERACIONALES	9

ESTADOS FINANCIEROS

SKYDATA S.A. Balance General

DESDE 01 DE ENERO 2014 HASTA 31 DE DICIEMBRE 2014

ACTIVO		\$ 168,436.66
ACTIVO CORRIENTE		\$ 161,226.76
DISPONIBLE		\$ 52,135.91
CAJA BANCOS	\$ 52,135.91	
CAJA	\$ 5.05	
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTC.	\$ 52,130.86	
EXIGIBLE		\$ 103,944.98
CLIENTES	\$ 65,108.05	
FIDEICOMISO TITULARIZACION OMNI HOSPITAL	\$ 8,128.00	
CLINICA PANAMERICANA	\$ 19,981.05	
CLINICA SAN MARTIN DE PORRAS	\$ 1,665.00	
SOFTCASE	\$ 20,000.00	
SOLCA PORTOVIEJO	\$ 8,132.00	
CLINICA LATINOAMERICANA	\$ 7,202.00	
PRESTAMOS	\$ 28,581.42	
SOFTCASE CIA LTDA	\$ 73.75	
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 13,641.00	
OLMEDO HERMIQA FRANCISCO	\$ 14,866.67	
ANTICIPOS VARIOS	\$ 5,700.00	
ANTICIPOS TRAMITES	\$ 1,000.00	
ANTICIPOS QUITO	\$ 4,760.00	
IMPUESTOS	\$ 4,555.51	
IVA COMPRAS	\$ 911.97	
RETENCION IVA (70%)	\$ 517.16	
RETENCION FUENTE RENTA (IRF)	\$ 3,126.38	
REALIZABLE		\$ 5,145.87
INVENTARIOS	\$ 5,145.87	
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 7,209.90
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		\$ 7,209.90
ACTIVO FIJO	\$ 88,160.00	
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 53,160.00	
SOFTWARE	\$ 35,000.00	
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 80,950.10	
DEP. ACUMULADA DE COMPUTACION	-\$ 53,037.60	

DEP. ACUMULADA SOFTWARE	- \$ 27,912.50	
PASIVO		<u>\$ 49,296.64</u>
PASIVO CORRIENTE		\$ 49,296.64
PASIVO CORTO PLAZO		\$ 49,296.64
PROVEEDORES	\$ 0.24	
MEGAMICRO	\$ 0.24	
IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 2,663.88	
IVA EN VENTAS	\$ 1,013.88	
IVA 100% SERVICIOS	\$ 900.00	
(303) HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	\$ 750.00	
IMPUESTO POR PAGAR	\$ 20,469.82	
OBIGACIONES AL IESS	\$ 346.40	
APORTE PATRONAL	\$ 346.40	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 18,883.48	
ACREDORE VARIOS	\$ 6,912.82	
OLMEDO FRANCISCO	\$ 588.00	
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 179.72	
YURI SIVIZACA	\$ 882.00	
VARIOS	\$ 112.30	
CORRECCIONES DE RETENCION IVA	\$ 150.80	
CLINICA SANTA BARBARA	\$ 5,000.00	
PATRIMONIO		<u>\$ 119,140.02</u>
CAPITAL SOCIAL		\$ 31,000.00
CAPITAL PAGADO	\$ 31,000.00	
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 15,500.00	
HERMIDA GLADYS	\$ 15,500.00	
RESERVA		\$ 1,623.48
RESERVA LEGAL	\$ 1,623.48	
RESERVA LEGAL AÑOS ANTERIORES	\$ 1,623.48	
RESULTADOS		\$ 86,516.54
UTILIDAD DEL 2014	\$ 86,516.54	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>\$ 168,436.66</u>

SKYDATA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

<u>INGRESOS</u>		<u>\$ 180,638.00</u>
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 180,638.00
VENTAS	\$ 180,638.00	
VENTAS BRUTAS	\$ 180,638.00	
<u>GASTOS</u>		<u>\$ 54,748.16</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 54,350.11
GASTOS ADMINISTRACION	\$ 54,350.11	
SALARIOS	\$ 14,400.00	
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 1,125.00	
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 660.00	
APORTE PATRONAL	\$ 3,109.60	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 662.00	
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 19,849.85	
DEP. ACUM. EQUIP.COMPUTACION	\$ 118.80	
DEP. ACUM. SOFTWARE	\$ 11,550.00	
TRAMITES LEGALES	\$ 1,094.73	
TRANSPORTE	\$ 5.40	
VARIOS	\$ 651.88	
TELEFONIA CELULAR	\$ 659.55	
OTROS IMPUESTOS	\$ 171.30	
SERVICIOS DE ALIMENTACION	\$ 272.00	
GASTO NO OPERACIONALES	\$ 398.05	
COMISIONES, GASTOS BANCARIOS	\$ 58.05	
GASTO Y MULTAS NO DEDUCIBLES	\$ 340.00	
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>		<u>\$ 125,889.84</u>

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

La compañía SKYDATA S.A. se constituyó en la Ciudad de Cuenca, Provincia de Azuay – Ecuador en el año 2006. Las operaciones y actividades que realiza la compañía están regidas y amparadas por la Ley de Compañías y Directorio del Banco Central del Ecuador.

Su principal actividad, negocios y operaciones durante el año 2014 estuvieron orientados sustancialmente a la venta de computadoras, alquiler y mantenimiento de equipo informático.

NOTA 2. MONEDA FUNCIONAL

La moneda para presentar los estados financieros será en dólares de Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía.

NOTA 3. BASE DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de SKYDATA S.A. han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda funcional de la compañía y de curso legal del Ecuador. La compañía prepara sus estados financieros y lleva sus registros de contabilidad de conformidad con las disposiciones y normas de contabilidad establecidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia.

De acuerdo a lo dispuesto en la Ley de Compañías y conforme Plan Único de Cuentas establecido por la Superintendencia de Compañías, aplicarán obligatoriamente las normas de contabilidad establecidas por dicho ente de control, así como las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y demás disposiciones contables contenidas en el Catálogo Único de Cuentas emitido por el organismo de control.

NOTA 4 FONDOS DISPONIBLES

Constituyen depósitos en las Instituciones financieras el principal movimiento que la compañía tiene es en el Banco Bolivariano, su saldo al 31 de Diciembre de 2014 es \$52.135,91

NOTA 5 CLIENTES

Constituyen los valores otorgados a clientes por las diferentes ventas realizadas a crédito, se detalla a continuación:

CLIENTES	VALORES
FIDEICOMISO TITULARIZACION OMNI HOSPITAL	\$ 8.128,00
CLINICA PANAMERICANA	\$ 19.981,05
CLINICA SAN MARTIN DE PORRAS	\$ 1.665,00
SOFTCASE	\$ 20.000,00
CLINICA LATINOAMERICANA	\$ 7.202,00
TOTAL	\$ 56.976,05

NOTA 6 PRÉSTAMOS

La compañía SKYDATA tiene el siguiente detalle de préstamos otorgados en el año 2014:

PRESTAMOS	VALOR
SOFTCASE CIA LTDA	\$ 73,75
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 13.641,00
HERMIDA GLADYS	\$ 0,00
OLMEDO HERMIDA FRANCISCO	\$ 14.866,67
TOTAL	\$ 28.581,42

NOTA 7 IMPUESTOS

El siguiente cuadro muestra los impuestos generados en el mes de diciembre y en el caso de la Retención de la Fuente Renta de la acumulación del año, los mismos que se cerrará con la declaración de impuestos en el mes de Enero y Abril del 2015.

IMPUESTOS	VALOR
IVA COMPRAS	\$ 911,97
RETENCION IVA (70%)	\$ 517,16
RETENCION FUENTE RENTA (IRF)	\$ 3.126,38
TOTAL	\$ 4.555,51

NOTA 8 ACTIVO FIJO

Se presentan al costo de adquisición neto de la depreciación acumulada, de acuerdo a lo permitido por las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

El gasto de la depreciación de los activos fijos se registra con cargo a los resultados del período y es calculado mediante el método de línea recta, utilizando las siguientes tasas que se consideran apropiadas para depreciar el valor de los activos en función de la vida útil estimada:

- | | |
|--------------------------|-----|
| ○ Edificios | 5% |
| ○ Equipos de oficina | 10% |
| ○ Muebles y enseres | 10% |
| ○ Vehículos | 20% |
| ○ Equipos de computación | 33% |

NOTA 9 PROVEEDORES

La compañía no presenta un valor significativo en ésta cuenta, \$0,24 correspondiente a Megamicro es el saldo del 2014.

NOTA 10 IMPUESTOS POR PAGAR

La compañía presenta valores retenidos obtenidos por sus compras que se cancelarán con el pago de la declaración de Enero de 2015, se detalla a continuación:

IMPUESTOS POR PAGAR	VALOR
IVA EN VENTAS	\$ 1.013,88
IVA 100% SERVICIOS	\$ 900,00
{303} HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	\$ 750,00
TOTAL	\$ 2.663,88

NOTA 11 OBLIGACIONES CON EL IESS

La compañía posee obligaciones corrientes con sus trabajadores y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al 31 de diciembre del 2014, su saldo es \$346,40

NOTA 12 PATRIMONIO

Como resultado de las operaciones realizadas durante el ejercicio económico 2014, el Patrimonio de la Compañía presenta la suma de US \$ 32623,48

CAPITAL SOCIAL: está integrado por el capital suscrito.

CAPITAL PAGADO	VALOR
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 15.500,00
HERMIDA GLADYS	\$ 15.500,00
TOTAL	\$ 31.000,00

RESERVAS: EL valor al 31 de Diciembre de 2014 es \$1623,48 está conformado por la Reserva Legal.

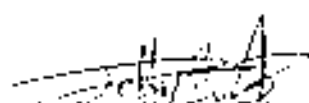
NOTA 13 VENTAS

Al término del 2014 la compañía presenta el valor de \$180.638,00 como el total de ventas obtenidas mediante el proceso operativo.

NOTA 14 GASTOS OPERACIONALES

Los principales gastos operacionales generados en el año 2014 son:

GASTOS	VALOR	TOTAL
GASTOS ADMINISTRACION		\$ 54.350,11
SALARIOS	\$ 14.400,00	
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 1.125,00	
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 680,00	
APORTE PATRONAL	\$ 3.109,60	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 662,00	
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 19.849,85	
DEP. ACUM. EQUIP.COMPUTACION	\$ 118,80	
DEP. ACUM. SOFTWARE	\$ 11.550,00	
TRAMITES LEGALES	\$ 1.094,73	
TRANSPORTE	\$ 5,40	
VARIOS	\$ 651,88	
TELEFONIA CELULAR	\$ 659,55	
OTROS IMPUESTOS	\$ 171,30	
SERVICIOS DE ALIMENTACION	\$ 272,00	
GASTO NO OPERACIONALES		\$ 398,05
COMISIONES, GASTOS BANCARIOS	\$ 58,05	
GASTO Y MULTAS NO DEDUCIBLES	\$ 340,00	
TOTAL		\$ 54.748,16



C.P.A. Débora Buri
CONTADOR GENERAL