



SKYDATA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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	7
NOTA 5 CLIENTES	7
NOTA 6 PRÉSTAMOS A EMPLEADOS.....	7
NOTA 7 PRÉSTAMOS A TERCEROS	7
NOTA 8 IMPUESTOS	8
NOTA 9 INVENTARIOS	8
NOTA 10 ACTIVO FIJO	8
NOTA 11 PROVEEDORES	8
NOTA 10 IMPUESTOS POR PAGAR	8
NOTA 11 OBLIGACIONES CON EL IESS.....	9
NOTA 12 PATRIMONIO.....	9
CAPITAL SOCIAL.....	9
RESERVAS:	9
NOTA 13 VENTAS.....	10
NOTA 14 GASTOS OPERACIONALES	10



ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINAL

DESDE 01 DE ENERO 2015 HASTA 31 DE DICIEMBRE 2015

1	ACTIVO	376.507,77
11	ACTIVO CORRIENTE	376.504,17
1101	DISPONIBLE	58.137,53
110101	CAJA BANCOS	48.137,53
11010101	CAJA	5,05
11010105	BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE.	48.132,48
110103	INVERSIONES	10.000,00
110103001	BANCO BOLIVARIANO (INVERSION)	10.000,00
1102	EXIJIBLE	308.266,77
110201	CLIENTES	145.212,53
11020115	SOLCA MACHALA	1.727,20
11020122	FIDEICOMISO TITULARIZACION OMNI HOSPITAL	7.010,40
11020123	CLINICA PANAMERICANA	19.353,58
11020125	CLINICA SAN MARTIN DE PORRAS	8.302,50
11020127	SOLCA PORTOVIEJO	6.916,80
11020130	CLINICA LATINOAMERICANA	7.325,20
11020133	FUERZAS ARMADAS NO.1	32.308,80
11020134	CLINICA SANTA MARIA CLISANTA SA	62.268,05
110202	ANTICIPOS EMPLEADOS	2.000,00
110202001	YURI SIVIZACA	2.000,00
110203	PRESTAMOS	118.423,93
11020301	SOFTCASE CIA LTDA	73,75
11020302	CABRERA JUAN CARLOS	6.289,22
11020307	OLMEDO HERMIDA FRANCISCO	100.790,96
11020308	SIVIZACA AGUIRRE YURI	11.270,00
110204	ANTICIPOS VARIOS	14.100,00
11020402	ANTICIPOS QUITO	14.100,00
110205	IMPUESTOS	28.530,31
11020501	IVA COMPRAS	18.042,94
11020502	RETENCION IVA (70%)	2.374,20
11020503	RETENCION FUENTE RENTA (IRF)	8.113,17



SKYDATA

1104	REALIZABLE	10.099,87
1104001	INVENTARIOS	10.099,87
12	ACTIVO NO CORRIENTE	3,60
1201	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	3,60
120101	ACTIVO FIJO	88.160,00
12010102	EQUIPO DE COMPUTACION	53.160,00
12010105	SOFTWARE	35.000,00
120102	DEPRECIACION ACUMULADA	(88.156,40)
12010202	DEP. ACUMULADA DE COMPUTACION	(53.156,40)
12010205	DEP. ACUMULADA SOFTWARE	(35.000,00)
2	<u>PASIVO</u>	<u>188.049,53</u>
21	PASIVO CORRIENTE	188.049,53
2101	PASIVO CORTO PLAZO	188.049,53
210101	PROVEDORES	89.870,01
21010113	SOFTCASE	89.870,01
210103	IMPUESTOS POR PAGAR	52.498,80
21010301	IVA EN VENTAS	3.836,00
21010318	(341) 2% OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 2%	3.000,00
21010327	IVA 70%	12.600,00
21010336	IMPUESTO POR PAGAR	33.062,80
210104	OBLIGACIONES AL IESS	33.004,20
21010401	APORTE PERSONAL	476,04
21010403	PRESTAMOS AL IESS	394,97
21010406	APORTE PATRONAL	612,06
21010502	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	31.521,13
210107	ACREDORE VARIOS	12.676,52
21010702	OLMEDO FRANCISCO	868,15
21010703	CABRERA JUAN CARLOS	4.814,90
21010713	VARIOS	708,86
21010714	CORRECCIONES DE RETENCION IVA	150,80
21010715	CLINICA SANTA BARBARA	5.000,00
21010716	JUAN CARLOS CABRERA (DSCT)	998,13
21010717	FRNACISCO OLMEDO (DSCT)	135,68
3	<u>PATRIMONIO</u>	<u>188.458,24</u>
31	CAPITAL Y RESERVAS	188.458,24
3101	CAPITAL SOCIAL	188.458,24
310101	CAPITAL PAGADO	31.000,00



SKYDATA

31010101	CABRERA JUAN CARLOS	15.500,00
31010102	HERMIDA GLADYS	15.500,00
3102	RESERVA	1.623,48
310201	RESERVA LEGAL	1.623,48
31020101	RESERVA LEGAL AÑOS ANTERIORES	1.623,48
3103	RESULTADOS	155.834,76
31030103	UTILIDAD DEL 2015	155.834,76
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>376.507,77</u>

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

4	INGRESOS	<u>452.748,70</u>
41	INGRESOS OPERACIONALES	452.680,26
4101	VENTAS	452.680,26
410101	VENTAS BRUTAS	452.680,26
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	68,44
42001	OTROS INGRESOS	68,44
42001001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	68,44
5	GASTOS	<u>232.330,01</u>
53	GASTOS ADMINISTRATIVOS	231.984,06
5301	GASTOS ADMINISTRACION	231.984,06
530101	SALARIOS	44.958,13
530104	APORTE PERSONAL ASUMIDO	2.504,25
530105	DECIMO TERCER SUELDO	3.492,82
530106	DECIMO CUARTO SUELDO	1.652,00
530107	APORTE PATRONAL	6.067,24
530108	FONDOS DE RESERVA	2.945,34
530115	SUMINISTROS Y MATERIALES	98,79
530120	BONO NAVIDEÑO EMPLEADOS	140,00
530123	HONORARIOS PROFESIONALES	6.585,62
530133	DEP. ACUM. EQUIP.COMPUTACION	118,80
530135	DEP. ACUM. SOFTWARE	7.087,50
530139	TRAMITES LEGALES	64,40



530150	VARIOS	1,03
530151	TELEFONIA CELULAR	595,80
530152	OTROS IMPUESTOS	11,92
530153	SERVICIOS DE ALIMENTACION	1.602,59
530155	GATOS DE VIAJE	3.503,46
530156	GASTOS DE COMBUSTIBLE	118,77
530157	GASTOS DE GESTION	435,60
530159	VENTA COMISION SISTEMA	150.000,00
54	GASTO NO OPERACIONALES	345,95
5401	COMISIONES, GASTOS BANCAROS	37,06
5402	GASTO Y MULTAS NO DEDUCIBLES	308,89
	<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>	<u>220.418,69</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 2015 estuvieron orientados sustancialmente a la venta y mantenimiento de software 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 en 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 principalmente depósitos en las instituciones financieras, la compañía mantiene los principales movimientos en la cuenta corriente del Banco Bolivariano, la misma que se encuentra debidamente conciliada. Su saldo es \$48.132,48 y un valor de Caja \$5,05

NOTA 5 CLIENTES

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

CLIENTES	VALORES
SOLCA MACHALA	\$ 1,727.20
FIDEICOMISO TITULARIZACION OMNI HOSPITAL	\$ 7,010.40
CLINICA PANAMERICANA	\$ 19,353.58
CLINICA SAN MARTIN DE PORRAS	\$ 8,302.50
SOLCA PORTOVIEJO	\$ 6,916.80
CLINICA LATINOAMERICANA	\$ 7,325.20
FUERZAS ARMADAS NO.1	\$ 32,308.80
CLINICA SANTA MARIA CLISANTA SA	\$ 62,268.05
TOTALES	\$ 145,212.53

NOTA 6 PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

La compañía tiene generado un anticipo al empleado, YURI SIVIZACA por un valor de \$2.000,00

NOTA 7 PRÉSTAMOS A TERCEROS

A continuación se muestra los préstamos a proveedores que se han realizado, dichos valores están pendientes de cobro:

PRÉSTAMOS A TERCEROS	VALORES
SOFTCASE CIA LTDA	\$ 73.75
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 6,289.22
OLMEDO HERMIDA FRANCISCO	\$ 100,790.96
SIVIZACA AGUIRRE YURI	\$ 11,270.00
TOTALES	\$ 118,423.93



NOTA 8 IMPUESTOS

En éste subgrupo se encuentran los diferentes impuestos correspondientes al mes de diciembre, que serán liquidados en el mes de Enero y Abril de 2015, a continuación se muestra un detalle:

IMPUESTOS	VALORES
IVA COMPRAS	\$ 18,042.94
RETENCION IVA (70%)	\$ 2,374.20
RETENCION FUENTE RENTA (IRF)	\$ 8,113.17
TOTALES	\$ 28,530.31

NOTA 9 INVENTARIOS

Se registra servidores que la empresa obtiene para comercializar, el valor es de \$10.099,87

NOTA 10 ACTIVO FIJO

Se presentan al costo de adquisición neto de la depreciación acumulada. 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 11 PROVEEDORES

Al término del periodo fiscal la compañía presenta valores pendientes de pago al proveedor SOFTCASE por un valor de \$89.870,01

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:



PRESTAMOS	VALORES
SOFTCASE CIA LTDA	\$ 73,75
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 6.289,22
OLMEDO HERMIDA FRANCISCO	\$ 100.790,96
SIVIZACA AGUIRRE YURI	\$ 11.270,00
TOTAL	\$ 118.423,93

NOTA 11 OBLIGACIONES CON EL IESS

La compañía posee obligaciones corrientes con sus trabajadores (Participación de Trabajadores) y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (Aporte Personal, Patronal) al 31 de diciembre del 2015, se detalla a continuación:

OBLIGACIONES CON EL IESS	VALORES
APORTE PERSONAL	\$ 476,04
PRESTAMOS AL IESS	\$ 394,97
APORTE PATRONAL	\$ 612,06
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 31.521,13
TOTAL	\$ 33.004,20

NOTA 12 PATRIMONIO

Como resultado de las operaciones realizadas durante el ejercicio económico 2015, el Patrimonio de la Compañía presenta la suma de US \$ 188.458,24

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 2015 es \$1623,48 está conformado por la Reserva Legal.



NOTA 13 VENTAS

Al término del 2015 la compañía presenta el valor de \$452.748,70 como el total de ventas obtenidas mediante el proceso operativo.

NOTA 14 GASTOS OPERACIONALES

Los principales gastos operacionales generados en el año 2015 son:

GASTOS OPERATIVOS	VALORES
SALARIOS	\$ 44,958.13
APORTE PERSONAL ASUMIDO	\$ 2,504.25
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 3,492.82
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 1,652.00
APORTE PATRONAL	\$ 6,067.24
FONDOS DE RESERVA	\$ 2,945.34
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 98.79
BONO NAVIDEÑO EMPLEADOS	\$ 140.00
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 6,585.62
DEP. ACUM. EQUIP.COMPUTACION	\$ 118.80
DEP. ACUM. SOFTWARE	\$ 7,087.50
TRAMITES LEGALES	\$ 64.40
VARIOS	\$ 1.03
TELEFONIA CELULAR	\$ 595.80
OTROS IMPUESTOS	\$ 11.92
SERVICIOS DE ALIMENTACION	\$ 1,602.59
GASTOS DE VIAJE	\$ 3,503.46
GASTOS DE COMBUSTIBLE	\$ 118.77
GASTOS DE GESTION	\$ 435.60
VENTA COMISION SISTEMA	\$ 150,000.00
TOTALES	\$ 231,984.06

Los gastos no operacionales presentan un valor de \$345,95.

Atentamente:

C.P.A. Débora Buri Segarra
CONTADOR GENERAL