

SOFTCASE CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido

ESTADOS FINANCIEROS	- 4 -
NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO	- 9 -
NOTA 2. MONEDA FUNCIONAL	- 9 -
NOTA 3. BASE DE PRESENTACIÓN	- 9 -
NOTA 4. FONDOS DISPONIBLES	- 9 -
NOTA 5. CLIENTES	- 10 -
NOTA 6. PRÉSTAMOS A EMPLEADOS	- 10 -
NOTA 7. ANTICIPO GASTO INMEDIATO	- 10 -
NOTA 8. IMPUESTOS	- 11 -
NOTA 9. INVENTARIOS	- 11 -
NOTA 10. ACTIVO FIJO	- 11 -
NOTA 11. PROVEEDORES	- 11 -
NOTA 12. IMPUESTOS POR PAGAR	- 12 -
NOTA 13. OBLIGACIONES CON EL IESS	- 12 -
NOTA 14. ACREEDORES VARIOS	- 12 -
NOTA 15. ANTICIPO A CLIENTES	- 13 -
NOTA 16. PATRIMONIO	- 13 -
CAPITAL	- 13 -
RESERVAS	- 13 -
RESULTADOS	- 13 -
APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES	- 14 -
NOTA 15. VENTAS	- 14 -
NOTA 16. GASTOS OPERACIONALES	- 14 -

ESTADOS FINANCIEROS

SOFTCASE CIA.LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINAL

DESDE 01 DE ENERO 2014 HASTA 31 DE DICIEMBRE 2014

ACTIVO		\$ 658,524.33
ACTIVO CORRIENTE		\$ 646,819.81
DISPONIBLE		\$ 93,563.97
CAJA BANCOS	\$ 93,563.97	
BANCO GUAYAQUIL CTA. AH.	\$ 640.99	
BANCO DE GUAYAQUIL CTA. CTE. 12306067	\$ 52,546.79	
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTA AHO	\$ 7.89	
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE.	\$ 40,368.30	
EXUIBLE		\$ 522,018.34
CIENTES	\$ 57,739.87	
CLINICA SANTA INES	\$ 5,334.00	
HOSPITAL DEL RIO	\$ 12,000.40	
ACCION SOCIAL MUNICIPAL	\$ 1,767.84	
SOLCA QUITO	\$ 16,110.17	
SOLCA PORTOVIEJO	\$ 0.80	
FUERZAS ARMADAS NO.1	\$ 22,436.66	
	\$	
PRESTAMOS EMPLEADOS	408,154.20	
ORTEGA RINA	\$ 118.71	
	\$	
JUAN CARLOS CABRERA	217,611.05	
REYES HUMBERTO	\$ 1,525.59	
	\$	
OLMEDO FRANCISCO	187,188.87	
BURI DEBORA	\$ 991.35	
VARIOS	\$ 300.00	
CASTRO OSCAR	\$ 1.91	
CHUCHUZA FANNY	\$ 416.72	
ANTICIPO GASTO INMEDIATOS	\$ 11,306.92	
VILLIE MOROCHO	\$ 1,065.98	
MONTESDIOCA GALO	\$ 100.00	
RODRIGUEZ JUAN	\$ 7,500.00	

ANTICIPO VARIOS	\$ 593.94	
STEEN VISHART	\$ 2,047.00	
IMPUESTOS	\$ 44,817.35	
IVA COMPRAS	\$ 4,214.18	
RETENCION IVA (70%)	\$ 5,322.80	
RETENCION FUENTE RENTA (IRF)	\$ 9,101.67	
CREDITO TRIBUTARIO	\$ 11,741.56	
CREDITO TRIBUTARIO IRF	\$ 14,437.14	
REALIZABLE		\$ 31,237.50
INVENTARIOS	\$ 31,237.50	
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 11,631.81
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		\$ 11,631.81
ACTIVO FIJO	\$ 27,703.31	
MUEBLES Y ENSERES	\$ 15,030.43	
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 8,393.63	
VEHICULOS	\$ 2,972.37	
EQUIPO DE SEGURIDAD Y ALARMAS	\$ 1,306.88	
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 16,071.50	
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-\$ 5,548.37	
DEP. ACUMULADA DE COMPUTACION	-\$ 7,289.36	
DEP. ACUM. VEHICULO	-\$ 2,972.37	
DEP. ACUM. EQUIPO DE SEGURIDAD Y ALARMAS	-\$ 261.40	
OTROS ACTIVOS		\$ 72.71
CUENTAS POR LIQUIDAR		\$ 72.71
CUENTAS POR LIQUIDAR	\$ 72.71	
NUOVA EMPRESA	\$ 72.71	
PASIVO		\$ 562,884.41
PASIVO CORRIENTE		\$ 562,884.41
PASIVO CORTO PLAZO		\$ 539,458.14
	\$	
PROVEEDORES	107,355.80	
VARIOS	\$ 562.00	
SKYDATA SA	\$ 89,370.56	
MAPFRE ATLAS SEG EMP	\$ 2,404.94	
CORE SOLUTIONS SA	\$ 15,018.30	
IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 8,557.37	
IVA EN VENTAS	\$ 7,604.01	
(341) 2% OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 2%	\$ 55.42	
(312) 1% TRANSFERENCIA DE BIENES DE NATURALEZA CORPORAL	\$ 286.65	
IVA 100% SERVICIOS	\$ 372.00	

IVA 70%	\$ 39.29	
{303} HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	\$ 200.00	
OBLIGACIONES AL IESS	\$ 6,165.28	
APORTE PERSONAL	\$ 1,387.30	
APORTE PATRONAL	\$ 720.53	
PRESTAMOS AL IESS	\$ 2,463.17	
APORTE PATRONAL	\$ 1,394.08	
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	\$ 18,602.17	
SUELDOS A PAGAR	\$ 0.60	
SUELDOS POR PAGAR 2013	\$ 18,601.57	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 23,426.27	
PROVISIONES LEYES SOCIALES	\$ 7,706.03	
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 2,558.54	
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 2,883.68	
FONDOS DE RESERVA	\$ 537.56	
VACACIONES	\$ 1,726.25	
	\$	
ACREDORE VARIOS	231,727.08	
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 51,618.35	
OLMEDO FRANCISCO	\$ 50,776.48	
SANZACA AGUIRRE YURI MAYAKOSKI	\$ 12.25	
	\$	
SKYDATA	129,320.00	
	\$	
ANTICPO CLIENTES	157,500.00	
	\$	
SOLCA	147,500.00	
SANTA BARBARA	\$ 10,000.00	
UTILIDADES POR PAGAR	\$ 1,844.41	
UTILIDADES X PAGAR 2011	\$ 1,844.41	
<u>PATRIMONIO</u>		\$ 25,632.22
CAPITAL Y RESERVAS		\$ 4,000.00
CAPITAL SOCIAL		\$ 4,000.00
CAPITAL PAGADO	\$ 2,000.00	
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 940.00	
OLMEDO FRANCISCO	\$ 940.00	
CASTILLO SUAREZ BOLIVAR	\$ 100.00	
MOROCHO ZURITA CARLOS	\$ 20.00	
RESERVA		\$ 2,149.45
RESERVA LEGAL	\$ 2,149.45	
RESERVA LEGAL AÑOS ANTERIORES	\$ 153.44	

RESERVA LEGAL AÑO 2004	\$ 778.61	
RESERVA LEGAL AÑO 2005	\$ 780.74	
RESERVA LEGAL AÑO 2006	\$ 334.74	
RESERVA LEGAL 2007	\$ 101.92	
RESULTADOS		\$ 88,518.10
UTILIDAD Y PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 88,518.10	
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2008	\$ 1,822.85	
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2010	\$ 891.66	
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2011	\$ 17,384.64	
PERDIDA DEL EJERCICIO 2012	-\$ 8,464.09	
PERDIDA DEL EJERCICIO 2013	-\$ 55,865.79	
	\$	
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2014	132,748.83	
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$ 2,972.37
APORTE FUTURAS CAPITLIZACIONES	\$ 2,972.37	
OLMEDO FRANCISCO	\$ 1,259.12	
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 1,713.25	
<u>TOTAL PASIVO+PATRIMONIO</u>		<u>\$ 658,524.33</u>

SOFTCASE CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

<u>INGRESOS</u>		<u>\$ 455,104.04</u>
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 455,082.99
VENTAS	\$ 455,082.99	
VENTAS BRUTAS	\$ 455,082.99	
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 21.05	
OTROS INGRESOS	\$ 21.05	
RENDIMIENTO FINANCIEROS	\$ 21.05	
<u>GASTOS</u>		<u>\$ 298,928.94</u>
COSTOS	\$ 0.00	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 298,792.21
GASTOS ADMINISTRACION	\$ 298,792.21	
SALARIOS	\$ 158,827.97	
APORTE PERSONAL ASUMIDO	\$ 7,622.66	
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 13,324.46	
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 4,535.00	
APORTE PATRONAL	\$ 18,082.49	
FONDOS DE RESERVA	\$ 12,548.49	

VACACIONES	\$ 1,006.32	
PARQUEADERO	\$ 0.64	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 5,834.24	
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 46.00	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 238.58	
GASTO DE VIAJE	\$ 12,073.30	
MAESTRIAS Y ESTUDIOS	\$ 29,116.28	
SERVICIOS BASICOS	\$ 3,463.62	
PÓLIZAS SEGUROS	\$ 4,616.60	
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 3,727.78	
SERV. ADMINISTRATIVOS	\$ 50.00	
MULTAS	\$ 155.71	
COMBUSTIBLE	\$ 1,571.30	
AGASAJO NAVIDEÑO	\$ 478.64	
CAPACITACION	\$ 1,281.64	
DEP. EQUIP. COMPUTACION	\$ 7.83	
GASTOS LEGALES	\$ 51.67	
DE. MUEBLES Y ENSERES	\$ 1,220.30	
TRAMITES LEGALES	\$ 26.00	
SERVICIO INFORMATICO	\$ 253.59	
SEGURO PRIVADO(EMPLEADOS)	\$ 8,962.33	
SERVICIO DE ALIMENTACION	\$ 5,755.13	
VARIOS	\$ 1.00	
OTROS IMPUESTOS	\$ 482.57	
OTROS SERVICIOS	\$ 1.85	
GTS UTILES DE OFICINA	\$ 338.52	
DE EQUIPO SEGURIDAD Y ALARMAS	\$ 130.70	
BONDO DE ANTIGUEDAD	\$ 1,150.00	
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 136.73	
GASTOS BANCARIOS	\$ 136.73	
GASTOS BANCARIOS	\$ 2.95	
COMISIONES	\$ 133.78	
UTILIDAD EJERCICIO		\$ 156,175.10

NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

La compañía **SOFTCASE CIA. LTDA.** se constituyó en la ciudad del Cuenca, Provincia de Azuay – Ecuador en el año 1999. 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 2013 estuvieron orientados sustancialmente a la venta de servicios de asesoría, consultoría y servicios de informática.

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 **SOFTCASE** 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 al Catálogo 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 las cuentas corrientes del Banco de Guayaquil y Bolivariano, los cuales se encuentran debidamente conciliadas.

BANCOS	VALOR
BANCO GUAYAQUIL	\$ 53.187,78
BANCO BOLIVARIANO	\$ 40.376,19
TOTAL	\$ 93.563,97

NOTA 5 CLIENTES

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

CLIENTES	VALOR
CLINICA SANTA INES	\$ 5.334,00
HOSPITAL DEL RIO	\$ 12.090,40
ACCION SOCIAL MUNICIPAL	\$ 1.767,84
SOLCA QUITO	\$ 16.110,17
SOLCA PORTOVIEJO	\$ 0,80
FUERZAS ARMADAS NO.1	\$ 22.436,66
TOTAL	\$ 57.739,87

NOTA 6 PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

La compañía SOFTCASE tiene el siguiente detalle de anticipos generados a sus empleados en el año 2014:

PRESTAMOS EMPLEADOS	VALOR
ORTEGA RINA	\$ 118,71
JUAN CARLOS CABRERA	\$ 217.611,05
REYES HUMBERTO	\$ 1.525,59
OLMEDO FRANCISCO	\$ 187.165,67
BURI DEBORA	\$ 991,35
VARIOS	\$ 300,00
CASTRO OSCAR	\$ 1,91
CHUCHUCA FANNY	\$ 416,72
TOTAL	\$ 408.154,20

NOTA 7 ANTICIPO GASTO INMEDIATO

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

ANTICIPOS A CLIENTES	VALOR
VILLIE MOROCHO	\$ 1.065,98
MONTESDIOCA GALO	\$ 100,00
RODRIGUEZ JUAN	\$ 7.500,00
ANTICIPO VARIOS	\$ 593,94
STEEN VISHART	\$ 2.047,00
TOTAL	\$ 11.306,92

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 dependiente la declaración correspondiente, a continuación se muestra un detalle:

IMPUESTOS	VALOR
IVA COMPRAS	\$ 4.214,18
RETENCION IVA (70%)	\$ 5.322,80
RETENCION FUENTE RENTA (IRF)	\$ 9.101,67
CREDITO TRIBUTARIO	\$ 11.741,56
CREDITO TRIBUTARIO IRF	\$ 14.437,14
TOTAL	\$ 44.817,35

NOTA 9 INVENTARIOS

Se registra servidores que la empresa obtiene para luego comercializar, el valor es de \$31.237,50

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 periodo 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 como se detalla a continuación:

PROVEEDORES	VALOR
VARIOS	\$ 562,00
SKYDATA SA	\$ 89.370,56
MAPFRE ATLAS SEG EMP	\$ 2.404,94
CORESOLUTIONS SA	\$ 15.018,30
TOTAL	\$ 107.355,80

NOTA 12 IMPUESTOS POR PAGAR

La compañía presenta valores retenidos obtenidos por sus compras cancelados como se detalla a continuación:

IMPUESTOS POR PAGAR	VALOR
IVA EN VENTAS	\$ 7.604,01
2% OTRAS RETENCIONES APLICABLES	\$ 55,42
1% TRANSFERENCIA DE BIENES DE NATURALEZA CORPORAL	\$ 286,65
IVA 100% SERVICIOS	\$ 372,00
IVA 70%	\$ 39,29
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	\$ 200,00
TOTAL	\$ 8.557,37

NOTA 13 OBLIGACIONES CON EL IESS

La compañía posee obligaciones corrientes con sus al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al 31 de diciembre del 2014, su saldo es \$ 6.165,28

NOTA 14 ACREEDORES VARIOS

SOFTCASE presenta los siguientes valores pendientes de pago a terceros, al 31 de Diciembre de 2014:

ACREEDORES VARIOS	VALOR
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 51.618,35
OLMEDO FRANCISCO	\$ 50.776,48
SIVIZACA AGUIRRE YURI MAYAKOSKI	\$ 12,25
SKYDATA	\$ 129.320,00
TOTAL	\$ 231.727,08

NOTA 15 ANTICIPO A CLIENTES

La empresa ha otorgado un valor de \$147.500,00 por concepto de anticipo a SOLCA y la diferencia a SANTA BARBARA, valores que se muestran al final del ejercicio 2014.

NOTA 16 PATRIMONIO

Como resultado de las operaciones realizadas durante el ejercicio económico 2014, el Patrimonio de la Compañía presenta la suma de US \$ 95.639,92 el mismo que se muestra a continuación:

PATRIMONIO	VALOR
CAPITAL SOCIAL	\$ 4,000.00
RESERVA	\$ 2,149.45
RESULTADOS	\$ 88,518.10
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 2,972.37
TOTAL	\$ 97,639.92

CAPITAL

Está constituido por el capital aportado por los socios, se detalla:

CAPITAL SOCIAL	VALOR
CAPITAL PAGADO	\$ 2,000.00
CADRERA JUAN CARLOS	\$ 940.00
OLMEDO FRANCISCO	\$ 940.00
CASTILLO SUAREZ BOLIVAR	\$ 100.00
MOROCHO ZURITA CARLOS	\$ 20.00
TOTAL	\$ 4,000.00

RESERVAS

Corresponde a la Reserva Legal formada por la compañía: su valor es \$2149,45

RESULTADOS

Su valor es \$88,518.10 corresponde a los resultados de años anteriores y del ejercicio. El valor \$132748.83 es el resultado operativo que la compañía ha generado en el año 2014.

Por decisión unánime de los socios, se decidió amortizar las pérdidas de años anteriores, para fines de la conciliación tributaria, por un valor de \$34,743,69

Dicho proceso se realizó apegado al Art. 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno y al Art. 28 del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	VALOR
OLMEDO FRANCISCO	\$ 1,259.12
CABRERA JUAN CARLOS	\$ 1,713.25
TOTAL	\$ 2,972.37

NOTA 15 VENTAS

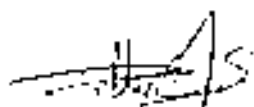
Al término del 2014 la compañía presenta el valor de \$455104,04 como el total de ventas obtenidas mediante el proceso operativo.

NOTA 16 GASTOS OPERACIONALES

Los principales gastos operacionales generados en el año 2014 son:

GASTOS	VALOR	TOTAL
GASTOS ADMINISTRACION		\$ 298,792.21
SALARIOS	\$ 158,827.97	
APORTE PERSONAL	\$ 7,622.66	
DECIMO TERCER SUELDO	\$ 13,324.46	
DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 4,535.00	
APORTE PATRONAL	\$ 18,982.49	
FONDOS DE RESERVA	\$ 12,548.49	
VACACIONES	\$ 1,006.32	
PARQUEADERO	\$ 9.64	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 5,834.24	
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 46.00	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 238.58	
GASTO DE VIAJE	\$ 12,973.30	
MAESTRIAS Y ESTUDIOS	\$ 29,116.28	
SERVICIOS BASICOS	\$ 3,463.62	
POLIZAS SEGUROS	\$ 4,616.60	
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 3,727.78	

SERV. ADMINISTRATIVOS	\$ 50.00	
MULTAS	\$ 155.71	
COMBUSTIBLE	\$ 1,571.30	
AGASAJO NAVIDEÑO	\$ 478.64	
CAPACITACION	\$ 1,281.64	
DEP. EQUIP. COMPUTACION	\$ 7.83	
GASTOS LEGALES	\$ 51.67	
DE. MUEBLES Y ENSERES	\$ 1,220.30	
TRAMITES LEGALES	\$ 26.00	
SERVICIO INFORMATICO	\$ 253.59	
SEGURO PRIVADO(EMPLEADOS)	\$ 8,962.33	
SERVICIO DE ALIMENTACION	\$ 5,755.13	
VARIOS	\$ 1.00	
OTROS IMPUESTOS	\$ 482.57	
OTROS SERVICIOS	\$ 1.85	
GTS UTILES DE OFICINA	\$ 338.52	
DE EQUIPO SEGURIDAD Y ALARMAS	\$ 130.70	
BONO DE ANTIGUEDAD	\$ 1,150.00	
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 136.73
GASTOS BANCARIOS	\$ 136.73	
TOTAL		\$ 298,928.94


C.P.A. Débora Buri
CONTADORA GENERAL