

SOFTCASE CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido

ESTADOS FINANCIEROS.....	4
NOTA 1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO	6
NOTA 2. MONEDA FUNCIONAL.....	6
NOTA 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.....	6
3.1 BASE DE PRESENTACIÓN	6
3.2 PROPIEDADES Y EQUIPOS	6
3.3 Participación de los Empleados en las Utilidades	7
3.3 Impuesto a la Renta.....	7
NOTA 4 FONDOS DISPONIBLES	7
NOTA 5 CLIENTES	8
NOTA 6 PRÉSTAMOS A EMPLEADOS.....	8
NOTA 7 ANTICIPOS GASTOS INMEDIATOS.....	9
NOTA 8 IMPUESTOS	9
NOTA 9 INVENTARIOS	9
NOTA 10 ACTIVOS FIJOS.....	10
NOTA 11 PROVEEDORES	10
NOTA 12 IMPUESTOS POR PAGAR	11
NOTA 13 OBLIGACIONES CON EL IESS.....	11
NOTA 14 ACREEDORES VARIOS.....	11
NOTA 15 ANTICIPO A CLIENTES.....	11
NOTA 16 PATRIMONIO.....	12
CAPITAL	12

Está constituido por el capital aportado por los socios, se detalla:	12
RESERVAS	12
RESULTADOS	12
APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES.....	12
NOTA 15 VENTAS.....	12
NOTA 16 GASTOS OPERACIONALES	13

ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DESDE 01 DE ENERO 2019 HASTA 31 DE DICIEMBRE 2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALORES
1	ACTIVO	306.997,40
11	ACTIVO CORRIENTE	306.997,40
1101	DISPONIBLE	12.471,63
110101	CAJA BANCOS	12.471,63
1102	EXIJIBLE	255.905,57
110201	CLIENTES	224.124,34
110203	PRESTAMOS EMPLEADOS	7.913,26
110204	ANTICIPO GASTO INMEDIATOS	2.361,03
110205	IMPUESTOS	21.506,94
1104	REALIZABLE	38.620,20
110401	INVENTARIOS	38.620,20
120101	ACTIVO FIJO	27.703,31
120102	DEPRECIACION ACUMULADA	(27.703,31)
2	PASIVO	247.234,74
21	PASIVO CORRIENTE	247.234,74
2101	PASIVO CORTO PLAZO	247.234,74
210101	PROVEDORES	19.764,97
210103	IMPUESTOS POR PAGAR	17.481,22
210104	OBLICACIONES AL IESS	2.745,89
210105	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	9.597,79
210106	PROVISIONES LEYES SOCIALES	5.254,46
210107	ACREDORE VARIOS	92.390,41
210108	ANTICPO CLIENTES	100.000,00
3	PATRIMONIO	59.762,65
31	CAPITAL Y RESERVAS	59.762,65
3101	CAPITAL SOCIAL	2.000,00
310101	CAPITAL PAGADO	2.000,00
3102	RESERVA	2.149,45
310201	RESERVA LEGAL	2.149,45
3103	3103 RESULTADOS	42.692,39
310301	UTILIDAD Y PERDIDA DEL EJERCICIO	42.692,39
3104	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	12.920,81
310401	APORTE FUTURAS CAPITLIZACIONES	12.920,81
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	306.997,39

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE 2019

CODIGO	NOMBRE	CGCF_SALDO	CGCF_SALDO2
4	<u>INGRESOS</u>		<u>360.447,36</u>
41	INGRESOS OPERACIONALES		359.722,60
4101	VENTAS		359.722,60
410101	VENTAS BRUTAS	359.722,60	
42	INGRESOS NO OPERACIONALES		724,76
4201	OTROS INGRESOS		724,76
420103	VARIOS	724,76	
5	<u>GASTOS</u>		<u>296.462,07</u>
52	COSTOS		5.578,46
5201	COSTO Y GASTOS		5.578,46
520101	INVENTARIO MERCADERIAS VENDIDAS	5.578,46	
53	GASTOS ADMINISTRATIVO S		290.739,81
5301	GASTOS ADMINISTRACION		290.739,81
55	GASTOS NO OPERACIONALES		143,80
5501	GASTOS BANCARIOS		143,80
550101	GASTOS BANCARIOS	8,19	
550102	COMISIONES	135,61	
	<u>UTILIDAD EJERCICIO</u>		<u>63.985,29</u>

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 2018 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. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.1 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 en 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.

3.2 PROPIEDADES Y EQUIPOS

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%

3.3 Participación de los Empleados en las Utilidades

La Compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los empleados en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código del Trabajo de la República del Ecuador.

3.3 Impuesto a la Renta

El Impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga, con base en el método del impuesto por pagar.

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa corporativa de impuesto a la renta será del 22% sobre las utilidades gravables.

NOTA 4 FONDOS DISPONIBLES

Constituyen principalmente depósitos en las instituciones financieras, la compañía mantiene los principales movimientos en la cuenta corriente del Banco de Guayaquil y Banco Bolivariano, la misma que se encuentra debidamente conciliada.

CAJA - BANCOS	VALORES
CAJA	\$400,00
BANCO DE GAYAQUIL CTA. CTE. 12306067	\$204,35
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTA AHO	\$7,89
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE.	\$11.859,39
TOTAL	\$12.471,63

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	\$3.008,40
MONTE SINAI	\$4.795,03
SOLCA CUENCA	\$23.457,82
SINAIFARM S.A.	\$695,25
SINAILAB S.A.	\$2.802,80
HOSPITAL DEL RIO	\$16.357,60
SKYDATA	\$109.840,00
SOLUCIONES 3S	\$2.968,00
CLINICA SANTA BARBARA	\$8.128,00
SOLCA MACHALA	\$3.490,50
TRIOMEDICA SA	\$1.660,00
CEDAPSINAI	\$337,06
11020129 AUSTROIMAGENES SINAI	\$1.514,07
NEUROLAB SINAI	\$376,03
SOMEDICA SINAI	\$373,83
HOLDING SINAI	\$37,35
CLINICA INTERNACIONAL INTERSANITAS SA	\$15.957,61
HOSPITAL SANTA INES AMBATO	\$13.749,99
MEDICA DEL SUR	\$13.200,00
CLIMESALAB	\$1.375,00
TOTAL	\$224.124,34

NOTA 6 PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

La compañía SOFTCASE ha generado los siguientes préstamos a empleados:

PRÉSTAMOS A EMPLEADOS	VALORES
ORTEGA RINA	1.364,59
JUAN CARLOS CABRERA	6.432,06
REYES HUMBERTO	116,61
TOTAL	\$7.913,26

NOTA 7 ANTICIPOS GASTOS INMEDIATOS

A continuación se muestra los anticipos a proveedores que se han realizado en el año 2019, dichos valores están pendientes de cobro:

ANTICIPO GASTOS INMEDIATOS	VALORES
ANTICIPO VARIOS	\$314,03
STEEN VISHART	\$2.047,00
TOTAL	\$2.361,03

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 2020, a continuación se muestra un detalle:

IMPUESTOS	VALORES
RETENCION FUENTE RENTA (IRF)	\$ 7.122,70
CREDITO TRIBUTARIO	\$ 1.965,95
CREDITO TRIBUTARIO IRF	\$ 12.418,29
TOTAL	\$ 21.506,94

NOTA 9 INVENTARIOS

Se registra servidores que la empresa obtiene para comercializar, el valor es de \$38.620,20

NOTA 10 ACTIVOS FIJOS

ACTIVOS FIJOS	VALORES
MUEBLES Y ENSERES	\$15.030,43
EQUIPO DE COMPUTACION	\$8.393,63
VEHICULOS	\$2.972,37
EQUIPO DE SEGURIDAD Y ALARMAS	\$1.306,88
TOTAL	\$27.703,31

DEPRECIACIÓN ACUMULADA:

DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALORES
DEP .ACUM. MUEBLES Y ENSERES	\$-15.030,43
DEP. ACUMULADA DE COMPUTACION	\$-8.393,63
DEP. ACUM. VEHICULO	\$-2.972,37
DEP. ACUM. EQUIPO DE SEGURIDAD Y ALARMAS	\$-1.306,88
TOTAL	\$-27.703,31

NOTA 11 PROVEEDORES

Al término del periodo fiscal la compañía presenta el valor de \$19.764,97 pendiente de pago a proveedores.

PROVEEDORES	VALORES
VARIOS	\$10.792,38
CONFIAMED	\$86,89
SKYDATA SA	\$8.885,70
TOTAL	\$19.764,97

NOTA 12 IMPUESTOS POR PAGAR

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

IMPUESTOS POR PAGAR	VALORES
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$13.596,87
IMPUESTOS POR LIQUIDAR	\$3.884,35
TOTAL	\$17.481,22

NOTA 13 OBLIGACIONES CON EL IESS

La compañía posee obligaciones corrientes con sus al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al 31 de diciembre del 2019, su saldo es \$ 2.745,89

OBLIGACIONES CON EL IESS	VALORES
APORTE PERSONAL	\$ 1.259,65
APORTE PATRONAL	\$ 1.486,24
TOTAL	\$2.745,89

NOTA 14 ACREEDORES VARIOS

SOFTCASE presenta los siguientes valores pendientes de pago a terceros, al 31 de Diciembre de 2019:

ACREEDORES VARIOS	VALORES
CABRERA JUAN CARLOS	\$19.352,94
OLMEDO FRANCISCO	\$57.160,80
DIVIDENDOS POR PAGAR	\$15.876,67
TOTAL	\$92.390,41

NOTA 15 ANTICIPO A CLIENTES

La empresa ha otorgado un valor de \$100.000,00 por concepto de anticipo a SOLCA valor que se muestran al final del ejercicio 2019.

NOTA 16 PATRIMONIO

Como resultado de las operaciones realizadas durante el ejercicio económico 2019, el Patrimonio de la Compañía presenta la suma de US \$59.762,65 el mismo que se muestra a continuación:

CAPITAL

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

CAPITAL PAGADO	VALORES
CABRERAJUANCARLOS	\$ 940,00
OLMEDOFRANCISCO	\$ 940,00
CASTILLOSUAREZBOLIVAR	\$ 100,00
MOROCHOZURITACARLOS	\$ 20,00
TOTAL	\$ 2.000,00

RESERVAS

Corresponde a la Reserva Legal formada por la compañía: su valor es \$2.149,45

RESULTADOS

Su valor es \$42.692,39 corresponde a los resultados del ejercicio económico 2019.

APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	VALORES
OLMEDO FRANCISCO	6.233,34
CABRERA JUAN CARLOS	6.687,47
TOTAL	\$ 12.920,81

NOTA 15 VENTAS

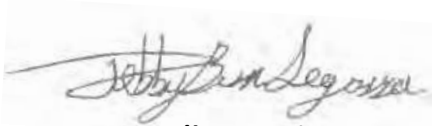
Al término del 2019 la compañía presenta el valor de \$360.447,36 como el total de ventas obtenidas mediante el proceso operativo.

NOTA 16 GASTOS OPERACIONALES

Los principales gastos operacionales generados en el año 2019 son:

GASTOS OPERATIVOS	VALOR
SALARIOS	\$146.650,37
HORAS EXTRAS	\$5.178,92
BONOS Y COMISIONES	\$3.575,25
APORTE PERSONAL ASUMIDO	\$9.762,17
DECIMO TERCER SUELDO	\$9.487,81
DECIMO CUARTO SUELDO	\$2.748,96
APORTE PATRONAL	\$17.238,02
FONDOS DE RESERVA	\$12.368,43
VACACIONES	\$616,67
GASTOS DE GESTION	\$135,54
PARQUEADERO	\$121,43
ENVIO DE CORRESPONDENCIA	\$10,32
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$485,74
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$30,00
UNIFORMES	\$264,28
GASTO DE VIAJE	\$5.288,96
MEMBRESIA	\$1.804,63
SERVICIOS BASICOS	\$88,00
POLIZAS SEGUROS	\$13.018,75
HONORARIOS PROFESIONALES	\$107,55
SERV. ADMINISTRATIVOS	\$24.533,17
COMBUSTIBLE	\$1.943,21
AGASAJO NAVIDEÑO	\$1.797,15
CAPACITACION	\$1.451,08
DEP. EQUIP. COMPUTACION	\$1.080,78
DE. MUEBLES Y ENSERES	\$5.821,16
DESAHUCIO	\$250,00
TRAMITES LEGALES	\$82,12
SEGURO PRIVADO(EMPLEADOS)	\$1.042,68
TRANSPORTE	\$618,15
SERVICIO DE ALIMENTACION	\$9.671,82
TELEFONIA CELULAR	\$3.054,98
GTS UTILES DE OFICINA	3334,32
DE EQUIPO SEGURIDAD Y ALARMAS	653,38
SERVICIOS DE INTERNET	1045
DECIMO TERCER SUELDO MENSUALIZADO	3462,57
DECIMO CUARTO SUELDO MENSUALIZADO	722,37
GASTOS NO DEUCIBLES	1194,07
TOTAL	\$290.739,81

Los gastos no operacionales suman un valor de \$143,80



C.P.A. Débora Buri
CONTADORA GENERAL