

NOTAS CONTABLES PERIODO ENERO – DICIEMBRE DEL 2012

La compañía Offcesoluciones Cia. Ltda. Se constituye el 30 de septiembre de 1999 Registro mercantil No. 270 Fecha 21 de Octubre del 1999 domicilio Cuenca duración 50 años a partir de la fecha de inscripción

Objeto Importación, exportación, comercialización, transformación, fabricación, mantenimiento reparación, distribución, comercialización de materiales y equipo de oficina, servicios de mantenimiento y reparación de equipos de oficina, impresoras y equipos de comunicación, alquiler de Hardware, Software y aplicaciones informáticas

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas para la preparación de los estados financieros consolidados, las cuales serán aplicadas de manera uniforme.

Bases de presentación

Los estados financieros de Offcesoluciones Cia. Ltda., se preparan de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) adoptadas para su utilización en Ecuador.
La preparación de los estados financieros consolidados bajo estas normas, exigen el uso de ciertas estimaciones y criterios contables. También exigen a la Administración, que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la Sociedad.

Transacciones y saldos:

Las transacciones en moneda dólares siendo la moneda oficial en el Ecuador.

Activo fijo

Los activos fijos de la Sociedad se compone en su mayoría equipo electrónico para uso y renta/alquiler, vehículos y herramientas

El costo histórico se considera el valor del activo el momento en el que se adquiere el activo, definiendo su vida útil y la aplicación del % correspondiente a lo dispuestos por las instituciones de control esto es:

MUEBLES Y ENSERES	10%
VEHICULOS	20%
EQUIPO ELECTRONICO	33.33%.

La depreciación de los activos fijos se calcula usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas. Los terrenos no se deprecian.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si fuera necesario, en cada cierre de balance.

ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros se clasifican en las siguientes categorías: a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento inicial.

Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados
Préstamos y cuentas por cobrar

Los préstamos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como
activos no corrientes.

PASIVOS CORRIENTES: Los pasivos corrientes se registran resultado de valores por conceptos operativos del negocio a Proveedores, provisiones para pago de beneficios sociales a empleados , Obligaciones Tributarias, 15% Utilidad de empleados, y créditos bancarios

PASIVOS NO CORRIENTES: Los pasivos corrientes se registran resultado de valores provisionados para pago de beneficios sociales a empleados previo estudio actuarial por la institución competente en lo referente a jubilación Patronal y Desahucio laboral, Anticipos entregador por clientes en servicios futuros como garantías extendidas de los equipos vendidos y préstamo de socios a largo plazo

PARTICIPACIONES: La compañía se forma con aportaciones valoradas a \$1.00 un dólar cada una, canceladas en su totalidad, mismo que está conformando el Capital Social

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS: La compañía mantiene acumulación de valores por resultados positivos de años anteriores como parte de su patrimonio, y al igual que el resultado del presente año

Por el monto total de Activos que es \$1.068.842.23 al 31 de diciembre del 2012, estamos obligados a disponer de Auditoría Externa a partir del ejercicio 2013

INGRESOS: Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas por los servicios en el curso ordinario de las actividades de la Sociedad como son compra venta de equipos, suministros de equipos de oficina, renta y alquiler de equipos, y, servicios Técnico

Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos y en ingresos por concepto de rendimientos financieros por inversiones resultado de liquidez económica

EGRESOS: Los egresos ordinarios incluyen el valor razonable, los mismos que están representados por costo de ventas, sueldo del personal y gastos generales de oficina normales

RESULTADOS: Los resultados al 31 de diciembre del 2012 son positivos, resultados de sus ingresos netos y gastos deducibles y no deducibles

Los estados financieros del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2012 son con aplicación de las NIIF.

BALANCE DE RESULTADOS **AL 30 DE DICIEMBRE 2012**

TOTAL-
2012

INGRESOS	%	costo	vta
2,998,957.88			

INGRESOS EQUIPOS RENTA	TRANSPORTE
97,370.70	1,027.72
INGRESOS	INGRESOS PAPEL
58%	1,497.75
87%	1,846,361.71
87%	941,757.72
INGRESOS EQUIPOS	INGRESOS MANTO.
87%	19,829.13
INGRESO Repuestos	SERVICIO TECNICO
56%	37,186.42
INGRESOS GARANTIAS Y CONTRATOS	53,234.23

Se procederá a realizar las operaciones posteriores a la aprobación de la Junta General, mismas que se distribuirán de la siguiente manera:

UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		128,104.66
15% EMPLEADOS	19,215.70	
NO DEDUCIBLES	4,102.20	
BASE IMPONIBLE	112,991.16	
23% I.R.T.A		25,987.97
5% RESERVA LEGAL	5,444.45	
UTILIDAD A DISTRIBUIR		77,456.55

ANTICIPO IMP. RENTA PARA EL 2012	21,212.38
RETENCIONES AÑO 2012	28,164.31
SALDO RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	35,740.13

CONTRADOR GENERAL
SRA. DORA BARROS ZARI

