

SISTEMAS CONTABLES INTEGRADOS FLORES NARVAEZ
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresadas en dólares Americanos)

NOTA 1.- IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA

SISTEMAS CONTABLES INTEGRADOS FLORES NARVAEZ S.A., es una Compañía Anónima constituida el 26 de noviembre de 1998, mediante escritura pública otorgada por el Notario Doctor Gonzalo Román Chacón, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito con número 785 del 07 de abril de 1999.

La Compañía efectuó un aumento de capital mediante escritura pública otorgada por el Notario Trigésimo Octava del Cantón Quito por el Notario Doctor Remigio Aguilar el 6 de noviembre del 2001 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito con número 0425 del 28 de octubre del 2002.

Domicilio principal de la Compañía.- Pasaje José Lúcumá E6-180 Y Pedro Cornelio Quito - Ecuador

Domicilio Fiscal.- En la ciudad de Quito con RUC: 1791413253001.

Plazo de duración. - La compañía tiene un plazo de duración de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción en la escritura de constitución, vencido este plazo, la compañía se extinguirá de pleno derecho a menos que los accionistas reunidos en Junta General Ordinaria o Extraordinaria en forma expresa y antes de su expiración decidieren prorrogarle de conformidad con los estatutos.

Objeto Social.- La empresa se dedicará a las siguientes actividades: Auditoría, contabilidad, sistemas administrativos integrados para las empresas, importación y exportación, compraventa y distribución de computadoras, sistemas de software y todo lo relacionado con el campo informático, prestará asesoría en todas estas áreas.

Actualmente la compañía mantiene un capital social autorizado de UN MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y TRES DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (\$ 1.433,00). El Capital social suscrito y pagado en su totalidad se encuentra dividido en mil cuatrocientos treinta y tres acciones iguales, acumulativas e individuales de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

COMPOSICION DEL CAPITAL

CEDULA	ACCIONISTAS	NACIONALIDAD	VALOR ACCIONES	% PARTIC.
1709161234	FLORES FLORES AGUSTIN HENRY	ECUATORIANA	96.00	6.70
1706349352	FLORES FLORES WILLIAM FRANCISCO	ECUATORIANA	1.125.00	78.51
1708287998	NARVAEZ NAVARRETE MAGDA RAQUEL	ECUATORIANA	212.00	14.79
TOTAL CAPITAL PAGADO			1433.00	100.00

Representante Legal, Administradores y Directivos de la Empresa:

CEDULA	NOMBRE	NACIONALIDAD	CARGO
1708287998	NARVAEZ NAVARRETE MAGDA RAQUEL	ECUATORIANA	PRESIDENTE
1706349352	FLORES FLORES WILLIAM FRANCISCO	ECUATORIANA	GERENTE

Operaciones de la Compañía.- La actividad de la compañía está regida por el Código de Comercio y controlado por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la compañía SISTEMAS CONTABLES INTEGRADOS FLORES NARVAEZ.

NOTA 2. – BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1. Base de Presentación

La posición financiera, el resultado de las operaciones, y los flujos de efectivo se presentan de acuerdo con normas internacionales de información financiera (NIIF, para PYMES) y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB" por sus siglas en inglés). Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías.

2.2. Base de medición

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base de devengado que comprende el reconocimiento y registro de un ingreso o un gasto en el período contable a que se refiere, a pesar de que el desembolso o el cobro pueden ser hechos, todo o en parte, en el periodo anterior o posterior.

2.3 Moneda funcional y de presentación.

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar americano siendo la moneda funcional y de presentación.

2.4 Período económico.

El período económico de la Compañía para emitir los Estados Financiero corresponde a un año terminado al 31 de diciembre.

2.5 Negocio en marcha

Los Estados financieros de la compañía han sido preparados considerando que la empresa continuará operando normalmente y la administración no contempla ajustes contables en caso de que no pueda operar en forma normal en el futuro.

2.6 Revelación de transacciones con Partes relacionadas.

Una parte relacionada.- Es una persona o entidad que está relacionada con la entidad que prepara sus estados financieros (en esta norma denominada "la entidad que informa")

Una transacción entre partes relacionadas.- Es una transferencia de recursos, servicios u obligaciones entre una entidad que informa y una parte relacionada, con independencia de que se cargue o no un precio.

2.7 Bases de preparación. -

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo, y a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General.
- En la Nota No. 3 Principales Políticas Contables y Criterios de Valoración se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos y pasivos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2017.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y de los resultados de sus

operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

NOTA 3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

Las políticas de contabilidad que la compañía aplica están de acuerdo a las Normas de Información Financiera (NIIF) las cuales requieren se efectúe ciertas estimaciones y se establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad que afectan las cifras reportadas en los estados financieros adjuntos.

3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo. - La compañía reconoce como efectivo o equivalentes del efectivo aquellos activos financieros líquidos, depósitos en cuentas corrientes en bancos locales, de libre disponibilidad utilizados por la compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

3.2 Activos Financieros

3.2.1 Préstamos y Cuentas por Cobrar.- Los préstamos, cuentas por cobrar son activos financieros no derivados y se registran a su costo amortizado. Las ganancias y pérdidas realizadas y no realizadas que surgen de cambio en el valor razonable de la categoría de "activos financieros a valor razonable con cambios en resultados" se incluyen en el Estado de Resultado Integral en el período en el que se originan. La empresa evalúa a cada fecha del estado de situación si existe evidencia objetiva de la desvalorización de un activo financiero o grupo de activos financieros.

Por política contable las cuentas comerciales por cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se establece una provisión por pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeude de acuerdo con los términos originales de la cuentas a cobrar. En el presente ejercicio la empresa no tuvo que aplicar deterioro de las cuentas, porque no se tiene evidencia de que la compañía pueda llegar a no recuperar dicha cartera.

3.2.2 Provisión para Incobrable.- La provisión de cuentas incobrables es el 1% de la cartera sin que supere el 10% según la Ley de Régimen Tributario Interno. La Compañía no procede a efectuar la provisión para cuentas incobrables para el ejercicio 2017 porque una vez analizada se evidencia su recuperación.

3.3 Propiedad planta y equipo.

Las partidas de propiedades y equipos adquiridos de forma separada se reconocen y valoran inicialmente por su costo. Después de su reconocimiento inicial, serán valoradas al costo menos la depreciación acumulada.

El costo de propiedades y equipos incluye todos los costos de adquisición más todos los costos incurridos para la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento del activo.

3.3.1 Depreciación.- La depreciación es calculada en base a la vida útil estimada de las diversas clases de partidas de propiedad planta y equipo de acuerdo con el método de línea recta. A menos que se revisen debido a cambios específicos en la vida útil estimada, las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

ACTIVO FIJO	% DE DEPRECIACION
Muebles y enseres	10%
Equipo de oficina	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Computación	33%

3.4 Pasivos Financieros

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción, en la cual la Compañía se hace parte de las disposiciones contractuales del documento. La Compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan.

La Compañía tiene los siguientes pasivos financieros: cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Todas las obligaciones contraídas deben reconocerse y registrarse en el pasivo para evitar que existan transacciones no registradas que puedan inducir a error en la presentación de los estados financieros.

Cuando una obligación se reconoce al cierre del período, pero no se ha determinado su monto, se debe registrarla con valor estimado, ajustando posteriormente las cuentas afectadas, tan pronto se conozca el valor exacto de la obligación.

Se analizarán todas las transacciones que originen pasivos con el fin de clasificarlos entre pasivos corrientes y no corrientes.

Cuando una obligación evidencie dualidad, la parte que debe pagarse en el período siguiente al del balance se registrará como pasivo corriente o a corto plazo y el saldo como pasivo no corriente a largo plazo.

3.5 Impuestos

El gasto por impuesto a las utilidades de cada período recoge tanto el impuesto a la renta corriente como los impuestos diferidos. Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias.

3.5.1 Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable registrada durante el año. La utilidad imponible difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período; para el año 2017 la tarifa del Impuesto a la Renta es del 22%.

3.6 Beneficios a los empleados

Los beneficios de los empleados comprenden los siguientes:

- Los beneficios a corto plazo para los empleados actuales, tales como sueldos, salarios y contribuciones a la seguridad social, ausencias remuneradas por enfermedad y por otros motivos, participación en ganancias e incentivos (si se pagan dentro de los doce meses siguientes tras el cierre del período), y beneficios no monetarios (tales como asistencia médica, alojamiento, automóviles y la utilización de bienes o servicios subvencionados o gratuitos) para los empleados actuales;
- Los empleados pueden prestar sus servicios en la entidad a tiempo completo o a tiempo parcial, de forma permanente, ocasional o temporal. Para los propósitos de esta Norma, el término "empleados" incluye también a los administradores y al personal gerencial.

3.6.1 Participación a trabajadores.-

- La Compañía reconoce un pasivo y un gasto producto de la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía en cada año. El importe de este beneficio se calcula directamente de la utilidad contable antes de impuestos en

apego a la normativa del Código de Trabajo y disposiciones complementarias. El porcentaje para el cálculo equivale al 15% de la utilidad contable.

3.7 Capital Social y reservas.-

Las acciones de se registran como patrimonio y las reservas se generan y se contabilizan de acuerdo a las resoluciones de la Superintendencia de Compañías y si fuera voluntad expresa de los accionistas en actas de junta de accionistas para el efecto.

3.8 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

3.9 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

3.10 Compensaciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción. Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

3.11 Estado de Flujos de Efectivo

Comprende los movimientos de caja realizados durante el período, determinados por el método directo, clasificado en tres grupos de actividades;

- **Actividades de operación:** Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la empresa, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.
- **Actividades de inversión:** son las actividades relacionadas con la adquisición, enajenación, disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- **Actividades de financiación:** Son las actividades que producen cambios en el tamaño y composición de los capitales propios y de los préstamos adquiridos por la empresa.

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017, asciende a \$ 35.282,37 de disponibilidad inmediata y se concilian con los estados de cuenta remitidos por los bancos, se presentan de la siguiente manera:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Caja	150,00	150,00
Pichincha Ahorros No. 220321	400,31	400,31
Pichincha No. 3029117804	21.869,10	21.869,10
Bolivariano No. 5005045360	9.980,23	290,37
Pichincha No. 2100134266	2.882,73	705,39
SUMAN	35.282,37	23.415,17

(*) Los saldos de las cuentas bancarias se encuentran conciliados con los estados de cuenta emitidos por el Banco del Pichincha y Bolivariano.

NOTA 5 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Cientes no relacionados	122.461,27	79.693,79
SUMAN	122.461,27	79.693,79

A continuación se presenta de detalle de los proveedores que la empresa tiene saldos

CODIGO	NOMBRE	SALDO
CLN-000024	SAN FRANCISCO S.A.E.P.R.	362,60
CLN-000314	CANALA COMERCIAL ELECTRICA S A	792,48
CLN-000435	COMERCIALIZADORA TEMPOCODECA CIA LTDA.	5.390,00
CLN-000297	CHINA INTERNATIONAL WATER & ELECTRIC CORP - CWF	1.490,47
CLN-000344	CONSTRUCTORA ANDRADE RODAS VIP S.A.	172,72
CLN-000383	CORPORACION PARA LOS RECURSOS NATURALES CORENA S.A.	751,84
CLN-000126	CLINICA PASTEUR	10.982,16
CLN-000285	EXPERTEAM CÍA. LTDA.	508,50
CLN-000355	EY ADDVALUE ASESORES CIA LTDA	71,12
CLN-000079	SERINSE S.A.	71,12
CLN-000350	THE EXOTIC BLENDS	833,00
CLN-000051	GUERRERO & CORNEJO ARQUITECTOS	286,00
CLN-000322	ESPINOSA PANCHANO CÍA. LTDA	7,00
CLN-000293	EXTERRANENERGY SOLUTIONS ECUADOR CIA LTDA	233,80
CLN-000345	PROFAMILIA CIA. LTDA	527,80
CLN-000371	LOCKERS ECUADOR S.A.	220,00
CLN-000055	MERINO ROSES	68,60
CLN-000060	PLANTACIONES PLANTREB CIA LTDA.	392,00
CLN-000141	AEADE	99,00
CLN-000294	BANCHIS FOOD S.A.	330,00
CLN-000337	DAREUS CÍA. LTDA.	154,00
CLN-000367	LUIS ALBERTO QUINGATUÑA A.	330,00
CLN-000182	FURUKAWA PLANTACIONES C.A. DEL ECUADOR	980,00
CLN-000136	ENGOMA ADHESIVOS CIA LTDA	154,00
CLN-000364	FLORES FLORES WILLIAM FRANCISCO/	8.960,00
CLN-000413	DISENFORMA DISEÑO Y MODA S.A	3.657,60
CLN-000436	COMERCIALIZADORA DE ROPA FASHION CLUB CIA LTDA.	4.400,00
CLN-000272	MIGUEL ESTRELLA REPRESENTACIONES	391,00
CLN-000161	AGROPRIM FARMS CIA LTDA	1.041,25
CLN-000362	LIFEFLOWERS CÍA. LTDA.	93,10
CLN-000399	EXPORTADORA K. DORFZAUN S.A.	1.416,79
CLN-000442	CORPORACION IMPACTEX CIA LTDA	10.178,70
CLN-000450	HIDALGO IZQUIERDO LORENA DEL CARMEN	57,00
CLN-000223	TRAMACOEXPRESS CIA. LTDA	6.543,04
CLN-000298	BELLAVISTA CLOUD FOREST S.A.	165,00
CLN-000339	GEINCOSOLUTION CIA LTDA	10.516,67
CLN-000352	DINERS CLUB	6,58
CLN-000428	CARLISNACKS CIA LTDA	2.310,60
CLN-000452	INHCOFER S C C	3.495,00
CLN-000488	TACO DEL SALTO FABIOLA NEY	4.314,90
CLN-000520	FUNDACION MEDICA LENIN MOSQUERA	1.040,00
CLN-000455	ROESLAND FARM S A	58,80
CLN-000518	ECUATORIANA DE CONDIMENTOS	5.687,50
CLN-000523	PRODUCLOC SA	555,00
CLN-000458	BETELFLOWER COMERCIALIZADORA PRODUCTORA DE FLORES	633,24
CLN-000496	VIDRIOS VERTICAL VIDVERTICAL CIA LTDA	3.000,00
CLN-000499	PRODUTEXTI CIA LTDA	3.366,00
CLN-000505	NEOPALMA S.A.	3.648,00
CLN-000517	SISTEMAS Y SOLUCIONES ANDINAS ANDISISTEMS SA	1.948,32

CLN-000524	CALLABULBOS S.A	1.210,00
CLN-000501	PEREZ MERIZALDE JUAN JAVIER/	200,00
CLN-000506	INDUFERRO B&B SA	1.021,20
CLN-000467	CLINICA SANTA MARIA/	3.279,77
CLN-000489	PRODEX CIA LTDA/	3.900,00
CLN-000500	HIDROTHERM INGENIERIA Y THERMOHIDRAULICA CIA. LTDA/	2.352,00
CLN-000468	JUNTA ADMINISTRADORA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	998,00
CLN-000484	AGRICOLA SAN ANDRES DEL CHAUPI S.A	833,00
CLN-000491	ALMACENES EL GLOBO DE QUITO CA	1.204,00
CLN-000511	TEOMA DEL ECUADOR S.A/	2.646,00
CLN-000516	CARDENAS SORIA GALO FERNANDO	2.125,00
	TOTAL	122.461,27

NOTA 6 CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Empleados	408,66	400,00
Préstamos por cobrar socios	-	8.123,21
SUMAN	408,66	8.523,21

Las cuentas por cobrar, corresponden a préstamos empleados descontados en roles de pago mensualmente.

NOTA 7 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
RETENCION VENTAS CLIENTES 1%	702,37	-
RETENCION VENTAS CLIENTES 2%	8.503,78	5.486,87
8% OTRAS RETENCIONES	411,20	-
SUMAN	9.617,35	5.486,87

Se registra los créditos tributarios por impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha y anticipos pagados en el año que se declara, la Compañía no ha efectuado ningún pago por concepto de anticipo en el año 2017, puesto que las retenciones fueron superiores al cálculo del anticipo.

NOTA 8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Agrupa las cuentas que representan las propiedades de naturaleza permanente, utilizados por la entidad, las cuales sirven para el cumplimiento de sus objetivos específicos, cuya característica es una vida útil relativamente larga y están sujetas a depreciaciones:

Al 31 de diciembre 2017 el detalle es el siguiente:

CUENTA	Saldos al 31/12/2016	Adiciones y retiros	Saldos al 31/12/2017
ACTIVO DEPRECIABLE			
MUEBLES Y ENSERES	12.804,83		12.804,83
EQUIPOS DE OFICINA	3.108,80		3.108,80
EQUIPO DE COMPUTACION	49.400,66		50.371,81
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.531,87		1.531,87
SUMAN	66.846,16		67.817,31

DEPRECIACION ACUMULADA

CUENTA	Saldos al 31/12/2016	DEPRECIACIÓN 2017	Saldos al 31/12/2017
ACTIVO DEPRECIABLE			
MUEBLES Y ENSERES	11.673,74	141,39	11.815,13
EQUIPOS DE OFICINA	2.144,80	120,50	2.265,30
EQUIPO DE COMPUTACION	47.857,48	1.369,98	49.227,46
MAQUINARIA Y EQUIPO	280,85	153,19	434,04
SUMAN	61.956,87	1785,06	63.741,93

Total Propiedad Planta y Equipo (neto)	4.075,38
---	-----------------

NOTA 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones adquiridas con proveedores por la adquisición de bienes o prestación de servicios en el curso normal de operación. La compañía viene cumpliendo con el pago de estas obligaciones dentro de los plazos y políticas establecidas.

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Cuentas por pagar Proveedores	7.179,66	8.648,20
SUMAN	7.179,66	8.648,20

A continuación se presenta de detalle de los proveedores que la empresa tiene saldos

CODIGO	NOMBRE	TP	FACTURA	EMISION	SALDO
PRN-000010	AESOFT	F	001-002-000000004-000	11/11/2016	135,00
PRN-000010	AESOFT	F	001-002-000000005-000	11/11/2016	135,00
PRN-000010	AESOFT	F	001-002-000000105-000	02/12/2016	135,00
PRN-000010	AESOFT	F	001-002-000000315-000	20/03/2017	34,20
	TOTAL				439,20
PRN-000506	ALVAREZ SIMBAÑA	F	001-001-000000070-000	04/12/2017	23,59
	TOTAL				23,59
PRN-000299	BAROJA CRISTINA	F	001-001-1748	30/04/2017	350,01
PRN-000299	BAROJA CRISTINA	F	001-001-1811	23/10/2017	410,00
PRN-000299	BAROJA CRISTINA	F	001-001-1818	30/10/2017	315,00
PRN-000299	BAROJA CRISTINA	F	001-001-1829	30/11/2017	315,00
PRN-000299	BAROJA CRISTINA	F	001-001-1840	30/12/2017	315,00
	TOTAL				1.705,01
PRN-000510	BUSINESS	F	001-001-202	11/11/2017	3.300,00
	TOTAL				3.300,00
PRN-000493	COLEGIO DE CONTADORES	F	001-001-36	16/05/2017	112,00
	TOTAL				112,00
PRN-000312	EMPRESA PUBLICA DE AGUA	F	001-008-015658779-000	21/12/2017	78,32
	TOTAL				78,32
PRN-000512	MALDONADO EDISON	F	001-001-123	08/12/2017	268,50
PRN-000512	MALDONADO EDISON	F	001-001-125	08/12/2017	155,40
	TOTAL				423,90
PRN-000317	ESCOBAR MARCO	F	002-001-10432	26/10/2017	118,80
PRN-000317	ESCOBAR MARCO	F	002-001-10496	23/11/2017	66,00
PRN-000317	ESCOBAR MARCO	F	002-001-10509	27/11/2017	220,00
	TOTAL				404,80

PRN-000500	MARTINEZ JANETH	F	002-002-244	11/09/2017	609,60
	TOTAL				609,60
PRN-000120	OTECEL S.A	F	001-327-038947521	02/10/2017	35,06
PRN-000120	OTECEL S.A	F	001-327-039801086	02/11/2017	33,04
PRN-000120	OTECEL S.A	F	001-327-040744347	02/12/2017	15,14
	TOTAL				83,24
TOTAL					7.179,66

NOTA 10 . OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponden a las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas y el Seguro Social y que se liquidarán conforme a los plazos establecidos por los entes de control, cuyo saldo es \$ 17.121,10 desglosado de la siguiente manera:

Con la Administración Tributaria

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
RETENCIONES EN LA FUENTE	1.197,50	293,44
RETENCIONES DE IVA	1.840,30	364,00
IVA POR PAGAR	8.068,59	5.820,21
22% IMPUESTO RENTA	1.482,24	2.231,69
SUMAN	12.588,63	8.709,34

Con el IESS

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
APORTE AL IESS	2.563,92	2.259,42
FONDO DE RESERVA	599,76	299,88
PRESTAMO QUIROGRAFARIOS	1.368,79	812,34
SUMAN	4532,47	3.371,64
TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES		17.121,10

Por beneficios sociales a empleados

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Sueldos	9.436,12	13.524,88
Liquidaciones por Pagar	2.120,43	2.364,67
Décimo Tercer Sueldo	805,83	736,88
Décimo Cuarto Sueldo	1.490,62	1.171,20
15% Utilidad trabajadores	577,96	-
SUMAN	14.430,96	17.797,63

Corresponde a las provisiones por Sueldos, Liquidaciones pendientes por pagar en el año 2018, Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo establecidas en el régimen laboral vigente.

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% de la utilidad contable.

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
WILLIAM FLORES	21.157,87	-
RAQUEL NARVAEZ	31.792,34	14.931,70
SUMAN	52.950,21	14.931,70

El saldo de cuentas por pagar accionistas constituye fondos solicitados en calidad de préstamo para cancelar obligaciones producto de las actividades de la empresa

NOTA 12 CAPITAL SOCIAL

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde:

El Capital social suscrito y pagado en su totalidad está dividido en un mil cuatrocientos treinta y tres acciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

CEDULA	ACCIONISTAS	NACIONALIDAD	VALOR ACCIONES	% PARTIC.
1709161234	FLORES FLORES AGUSTIN HENRY	ECUATORIANA	96.00	6,00
1706349352	FLORES FLORES WILLIAM FRANCISCO	ECUATORIANA	1.125.00	79,00
1708287998	NARVAEZ NAVARRETE MAGDA RAQUEL	ECUATORIANA	212.00	15,00
	TOTAL CAPITAL PAGADO		1433.00	100.00

NOTA 13 RESERVAS

Reserva Legal.- De conformidad con los artículos 109 y 297, de la Ley de Compañías, se reservará el 10% de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social de la compañía.

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
RESERVA LEGAL	745,37	745,37
SUMAN	745,37	745,37

La reserva legal es un porcentaje establecido por la ley el cual tiene como objetivo proteger el capital de una sociedad ante las eventuales pérdidas, únicamente se dispondrá de este fondo para responder ante las pérdidas de la empresa.

NOTA 14 RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Resultados Ejercicio 2011	17.319,32	17.319,32
Resultados Ejercicio 2012	12.719,35	12.719,35
Resultados Ejercicio 2013	23.587,97	23.587,97
Resultados Ejercicio 2014	30.973,30	30.973,30
Resultados Ejercicio 2015	3.515,46	3.515,46
Pérdida del ejercicio 2016	26.898,43	26.898,43
Resultados Ejercicio 2017	1.718,59	-
SUMAN	62.935,56	61.216,97

NOTA 15 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2017, la empresa obtuvo una utilidad de \$ 3.853,04 la misma que se presenta a continuación con sus respectivas apropiaciones:

CUENTAS	AÑO 2017
UTILIDAD CONTABLE	3.853,04
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	577,96
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	3.275,08
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	3.799,86
BASE IMPONIBLE	7.074,94
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA	1.556,49
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1.718,59

NOTA 16 INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos por la venta, actualización y desarrollo de software financiero y otras aplicaciones relacionadas a las empresas industriales, comerciales y de servicios.

Al 31 de diciembre del 2017, este rubro se conforma de la siguiente manera

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
VENTAS	233.570,43	220.598,34
OTROS INGRESOS	2.485,85	1.794,25
SUMAN	236.056,28	222.392,59

NOTA 17 GASTOS

La compañía ha incurrido en gastos propios de su actividad, al 31 de diciembre del 2016 y 2017 se presenta de la siguiente manera:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Gastos Generales		
Personal	184.409,13	206.878,66
Servicios Básicos	5.316,45	10.152,67
Mantenimientos	2.895,92	4.000,22
Publicidad	4.005,94	1.065,00
Contribución Impuestos	1.863,23	513,03
Arrendamientos	14.400,00	-
Útiles y Suministros de Oficina	578,23	1.325,35
Otras cuentas generales	12.383,06	15.938,35
Depreciaciones y Amortizaciones	1.785,06	3.331,45
Intereses y Comisiones	1.103,85	1.200,22
Total Gastos	228.740,87	244.404,95

NOTA 18 OTROS GASTOS

Se registra los Gastos No Deducibles que la empresa ha incurrido durante el año 2017 y se presenta a continuación:

CUENTA	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Intereses y Multas	755,94	108,93
Otros Gastos No Deducibles	2706,43	2.545,45
Total de otros ingresos y gastos	3.462,37	2.654,38

NOTA 19 CONCILIACION TRIBUTARIA

DETALLE	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Utilidad/ Pérdida Contable	3.853,04	(26.898,43)
(-) 15% Reparto a trabajadores	577,96	-
(=) Utilidad/Perdida	3.275,08	(26.898,43)
(+) Gastos No Deducibles	3.462,37	8.757,87
(=) Utilidad Gravable	6.737,45	
(-22%) Impuesto a la Renta	1.556,49	2.231,69
UTILIDAD/PERDIDA EN EL EJERCICIO	1.718,59	(26.898,43)

NOTA 20. TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS Y ACCIONISTAS

Las operaciones entre la Compañía, sus accionistas y partes relacionadas, forman parte de las transacciones habituales de la Compañía en cuanto su objeto y condiciones.

NOTA 21 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017 han sido emitidos por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a la Junta Universal de Accionistas para su aprobación. En opinión de la gerencia, los estados financieros serán aprobados por la Junta Universal de Accionistas sin modificaciones.

NOTA 22 HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión del presente informe, en opinión de la administración no se produjeron eventos, pudieren tener efecto importante sobre los Estados Financieros.


Ing. Willian Flores
REPRESENTANTE LEGAL


Sra. Cristina Baroja
CONTADOR
