

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1.- NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURÍDICA

La empresa **AVMEI ASESORIA, VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS INFORMATICOS CIA. LTDA.**, se constituyó el 29 de febrero del año 2000, expediente No 89380 de la Superintendencia de Compañías y con el RUC No 1791730011001

Es una entidad con personería jurídica, autonomía administrativa, patrimonio propio; su domicilio legal es la ciudad de Quito, avenida Eloy Alfaro 21-29 y avenida 6 de Diciembre edificio Monasterio Plaza piso 9 oficina 901

ACTIVIDAD QUE DESARROLLA

La empresa **AVMEI ASESORIA, VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS INFORMATICOS CIA. LTDA.**, está dedicada a las actividades en formulación, producción y suministros de programas para computadoras, actividad que se encuentra dentro de los parámetros legales, impartidas por los organismos de control.

2.- INFORMACIÓN CONTABLE:

En el periodo contable enero-diciembre del 2015 se dieron hechos significativos a continuación detallados:

Control de Inventario.- El control de la mercadería se lo realiza mediante el Sistema de Inventario Permanente y la valoración mediante el sistema de costo promedio de ventas, cabe indicar que

este rubro no es significativo ya que la empresa presta servicios en materia informática, y por ende el inventario se marca únicamente cuando nuestros clientes solicitan productos informáticos

Depreciaciones y Amortizaciones.- Para el cálculo y registro individual de las depreciaciones de bienes se lo ha hecho de acuerdo a lo establecido en la Ley; para bienes muebles y equipo de oficina el 10% anual, equipo de computo el 33% anual y vehículos el 20% anual.

Ventas.- La empresa ha instituido un descuento del 10% a sus clientes en las ventas que se realicen al contado.

Provisiones.- La empresa realiza sus ventas al contado y , por lo que se ha registrado la cuenta de provisiones para incobrables siendo el 1% anual de las cuentas pendientes de cobro.

3.- NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RELATIVIDAD DE CIFRAS

1.- ACTIVO

Efectivo.- El saldo de la Empresa **AVMEI ASESORIA, VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS INFORMATICOS CIA. LTDA.**, en la cuenta corriente del Banco del Pichincha N.- 3032709604, y en la cuenta corriente del banco Promérica N.- 01041378019 al 31 de diciembre del 2015 \$ 15516.77, cabe indicar que en este párrafo no constan las demás cuentas bancarias ya que su movimiento no se ha dado en este periodo, y para su control se ha realizado los comprobantes de ingreso y egreso respectivos.

Inventario.- El saldo final de los inventarios en cuanto tiene que ver con suministros de computación y memorias informáticas es \$ 189.98 cuyo control se lo ha realizado mediante los respectivos Kardex, y que no ha sufrido ningún movimiento en referencia al periodo anterior

2.- PASIVO

Cuentas y documentos por pagar.- El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2015 es de \$ 413310.63 que corresponde a valores que se adeudan al SRI, IESS, personal y anticipos de clientes por varias ventas que la empresa a realizado y que no se han ejecutado totalmente el cobro y se han registrado como anticipos clientes

Ingresos cobrados por anticipado.- Este rubro indica loa anticipos que nos han dado nuestros clientes por la venta especialmente de los sistema contables Conexus y Econx y que se han manejado en esta categoría hasta que se acabe de pagar la totalidad del contrato siendo su saldo al año 2015 es de \$ 34655.08.

3.- INGRESOS Y GASTOS

Ingresos.- Los ingresos de la empresa son los relacionados por la actividad que realiza, es decir, La venta del Sistema Financiero Conexus y Econx, venta de equipos de computación, instalaciones de sistema operativos y base de datos, cursos de capacitación y básicamente por mantenimiento de los sistemas financieros contables mencionados

Los gastos que ha incurrido en el periodo contable por el giro de la actividad son inferiores a los ingresos por lo que ha generado una utilidad de \$5453.14 la cual se informará a los respectivos organismos de control para su legalización

Atentamente


Cpa. Richard Salcedo

Contador General