

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

### 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 2016 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, por lo que, se ha registrado la cuenta de provisiones para incobrables 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 2016 \$ 101422.69, 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 \$ 440583.62 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 \$1830.04 la cual se informará a los respectivos organismos de control para su legalización

Atentamente

  
Cpa. Richard Salcedo

**Contador General**