



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 B938D 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 3 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 2017 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 cómputo 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 realizan 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 en las cuentas bancarias de la Empresa **AVMEI ASESORIA, VENTA Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS INFORMATICOS CIA. LTDA.** suman \$2211.34 de las cuales de han distribuido en la caja general de la empresa y cooperativas de ahorro y crédito que mantene mos tanto en dinero corriente y a plazo fijo, cabe indicar que en este párrafo no constan las demás cuentas bancarias ya que se las dio de baja ya que estaban inactivas como las Cooperativas de

ahorro y crédito Olmedo, Cacpeco, Corporación Centro y Probenestar, y para su registro 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 período anterior

2.- PASIVO

Cuentas y documentos por pagar.- El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2017 es de \$ 290871.82, que corresponde a obligaciones con el 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 los anticipos que nos han dado nuestros clientes por la venta especialmente de los sistemas contables Conexus y Ecanx y que se han manejado en esta categoría hasta que se acabe de pagar la totalidad del contrato siendo su saldo al año 2017 es de \$ 465355.77 que en referencia del periodo anterior se ha incrementado.

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 Ecanx, 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 ingresos sumaron (\$309576.52) que en referencia al periodo anterior disminuyeron un poco y para mi opinión es reflejo de la situación que vive el país y es un común de los resultados de la mayoría de las empresas

Gastos.- Los gastos que ha incurrido en el período contable 2017 por el giro de la actividad son inferiores (\$308543.05) a los ingresos por lo que ha generado una utilidad de \$1083.47 la cual se informará a los respectivos organismos de control como son el Servicio de Rentas Internas, El Instituto de Seguridad Social, El Ministerio de Relaciones Laborales y La Superintendencia de Compañías para su correcta legalización

Atentamente

Cpa. Richard Salcedo
Contador General

