



OptimSoft CIA. LTDA.
Especialistas en Comercio Exterior
OPTIMSOFT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(En dólares americanos)

1. INFORMACION GENERAL

OPTIMSOFT CIA. LTDA. es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 10 de agosto del 2001, inscrita en el Registro Mercantil, ubicada dentro de la Zona Franca del Ecuador, Quito, con fecha 22 de octubre del 2008.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica entre las principales actividades a la creación, análisis, primer desarrollo y comercialización de sistemas, hardware y software y todo el ciclo de productos y equipos para computación, telecomunicaciones y control de calidad de negocios, centros de datos, y servicios de consultoría, asesoría en calidad de agente y representante de empresas nacionales e internacionales de computación, asesoría en operaciones de comercio exterior y servicios de soporte técnico, generación y análisis de información contable, sistemas de mantención, mercadería, comercio al por mayor de productos electrónicos y computación, mantenimiento de equipos, software, etc.

PLAZO DE DURACIÓN: La empresa tendrá una duración de 99 años contados a partir de la fecha de inscripción de escritura inscrita en el Registro Mercantil del 26 de octubre del 2001.

DIRECCIÓN PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Nueva República 1015 y Carlos Domínguez QUITO - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de QUITO con RUC: 1701614752261

ESPECIFICACIONES:

No se ha realizado ninguna auditoría de esta persona desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2012.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases adoptadas en el preparado de estas cuentas financieras PYMES:

2.1. Base de Presentación

Las Cuentas Financieras de la Empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NICIF para PYMES), emitidas por la Asociación Internacional de Entidades de Auditoría, Normas NICIF y, en concordancia con las normas técnicas emitidas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) para PYMES.

Las presentaciones financieras han sido preparadas a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y firmados.

Las cuentas financieras de la empresa, comprendientes al ejercicio PYMES han sido revisadas por la Junta Superior de Cuentas elaborada el 30 de enero de 2013. Desde entonces las cuentas financieras han sido confirmadas de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas NICIF y, en concordancia con las normas técnicas emitidas por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) para PYMES.

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NICIF"

La empresa se ha clasificado como PYME, de acuerdo al siguiente:

- B. Puntos de venta: \$ 24822.01
- C. Medio punto de: \$ 8823.83

La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que la aplicaron son aplicables en períodos fiscales, no tendrá un efecto material en los estados financieros de la empresa en el momento de su preparación.

La empresa adopta Normas NICIF para PYMES, al período de iniciación del año 2011, y las normas Cubiertas Francésas con Normas NICIF para PYMES, aplicadas a partir de diciembre de 2012.

2.3. Moneda

a. Moneda fundamental y de presentación

Las cuentas financieras en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, así como la moneda de cambio contable principal en todas las operaciones.

2.4. Reconocimiento de la información

La información contenida en estos Estados Financieros se respalda con el soporte, el cual se puede encontrar en el archivo de todas las cuentas.

1. No se otorga ningún tratamiento especial de costo para los activos de propiedad, a menos que sea, por acción del estado totalmente.

Continúa en la página 2. La información contenida en el presente documento es confidencial y no debe ser divulgada a terceros sin el consentimiento expreso de la Gerencia General de OptimSoft S.A.

2.6. Principios contables

Mediante el presente informe se hace conocer a los interesados en la información financiera de la empresa OptimSoft S.A. los principios contables que se aplicaron y los hechos de fondo, por el período comprendido desde el 21 de febrero al 31 de diciembre de 2019.

3. CONSOLIDACIÓN DE LA BALANZA AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2019

En relación a la elaboración de la Balanza al 31 de Diciembre del Ejercicio 2019, se aplicaron los principios contables que se aplicaron por lo que el efecto de las consolidaciones de la Balanza al 31 de Diciembre del Ejercicio 2019 (en US\$) se detallan en el siguiente cuadro de valores en millones y el efecto de dichos ajustes se detallan en el siguiente cuadro:

En relación a los ajustes que se aplicaron al patrimonio neto de la empresa se detallan en el siguiente cuadro de valores en millones y el efecto de dichos ajustes se detallan en el siguiente cuadro:

4. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración:

4.1. Efectivos y Equivalentes al Efectivo

Efectivos y equivalentes al efectivo se definen como el efectivo, los depósitos a la vista y otros instrumentos del sistema financiero.

4.2. Activos Financieros a Corto Plazo

Las empresas clasifican sus activos financieros en: a) Documentos y cuentas por cobrar clasificados en el rubro de efectivo y cuentas por cobrar; b) Documentos y cuentas por cobrar clasificados en el rubro de efectivo y cuentas por cobrar.

a) Documentos y Cuentas por Cobrar Clasificados en el rubro de efectivo y cuentas por cobrar

Cuentas por cobrar por concepto de servicios prestados en el curso normal de la operación de la empresa (efectivo o cobro) se reconoce en un año o menos de plazo máximo efectivo corriente. Caso contrario se proyecta como activo no corriente.

b) Documentos y Cuentas por Cobrar Clasificados en el rubro de efectivo y cuentas por cobrar

4.3. Inventarios

No se valoran inventarios, ya que la actividad de la empresa y el negocio no tiene productos o bienes físicos y gastos se cargan a la cuenta de resultados.

4.4. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo de las empresas se reconocen a costo de adquisición y se valoran inicialmente por el costo.

Las depreciaciones que se reconocen se calculan sobre el costo de adquisición de los bienes de acuerdo a la vida útil estimada y el método de depreciación que se aplica en el momento de adquisición.

Las depreciaciones se calculan aplicando el método de depreciación de los bienes de acuerdo a la vida útil estimada y el método de depreciación que se aplica en el momento de adquisición. Las depreciaciones que se reconocen se calculan sobre el costo de adquisición de los bienes de acuerdo a la vida útil estimada y el método de depreciación que se aplica en el momento de adquisición.

Los valores se reconocen en concepto de depreciación de los bienes de acuerdo a la vida útil estimada y el método de depreciación que se aplica en el momento de adquisición. Los valores se reconocen en concepto de depreciación de los bienes de acuerdo a la vida útil estimada y el método de depreciación que se aplica en el momento de adquisición.

Concepto	Vida útil
Muebles y Enseres	12 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Equipo de Computación	3 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe alguna pérdida por depreciación de los bienes de acuerdo a la vida útil estimada y el método de depreciación que se aplica en el momento de adquisición. En caso de existir, se reconoce la depreciación de los bienes de acuerdo a la vida útil estimada y el método de depreciación que se aplica en el momento de adquisición.

4.5. Activos Intangibles

a) Programas Informáticos

Los activos intangibles se reconocen en el momento de adquisición, se valoran a costo de adquisición y se valoran inicialmente por el costo. Los valores se reconocen en concepto de depreciación de los bienes de acuerdo a la vida útil estimada y el método de depreciación que se aplica en el momento de adquisición.



La empresa a la fecha no se encuentra inscrita en el Registro de Comercio Exterior de la Junta General de Quito.

4.7. Obligaciones con los bancos extranjeros

Las deudas financieras se encuentran inscritas por la Superintendencia de Bancos de Ecuador en los que se han pagado. Por otro lado, los bancos extranjeros de donde procede el crédito, cuentan con cuentas en las oficinas de la empresa y al valor de pago se ingresan en el sistema de información durante la vida de la cuenta, al haber en la cuenta de crédito el monto correspondiente.

4.8. Impuestos a las Ganancias

Se ingresó una ganancia en sus períodos de US\$ 1.243.775.

4.9. Beneficios a los empleados

La empresa cuenta con un plan de acumulación de beneficios y un plan de retiro de jubilación para los empleados, a través de la aseguradora por el ISSB y una de las aseguradoras de vida de la ciudad de Quito.

4.10. Provisiones

En materia de provisiones a favor de los socios se han hecho los correspondientes registros en el libro de provisiones.

4.11. Reconocimiento de Ingresos

La empresa tiene ingresos en efectivo por concepto de ventas de mercancías de importación legal, con los cuales como resultado de la venta de mercancías en el extranjero, se han ingresado sumas de \$ 333.833.

4.12. Costos

Los costos y gastos del ejercicio 2014 ascendieron a un valor de \$233.126, los cuales se han reconocido de acuerdo a la Ley de Comercio Exterior.

Principales Hechos de Gestión

Los hechos de gestión se refieren a la gestión de la empresa durante el período, y consisten en las actividades que se han desarrollado durante el período de gestión, en materia de gestión, la empresa no ha tenido la necesidad de recurrir a servicios de forma importante, en materia de gestión.

4.13. Estado de Flujos de Efectivo

Respecto a la gestión, la empresa ha dado cumplimiento a las obligaciones de pago de impuestos, de acuerdo a la Ley de Comercio Exterior, y a las obligaciones de pago de impuestos de acuerdo a la Ley de Comercio Exterior.

5. QUE TIPO DE RIESGO FINANCIERO

Los riesgos de gestión de la empresa se refieren a la gestión de la empresa durante el período.

6. HECHOS OCURRIDOS DURANTE EL PERIODO SUJETO AL QUE SE INFORMA

La empresa no tiene conocimiento de otros hechos ocurridos durante el período de gestión, que afecten al estado de gestión de la empresa, de acuerdo a la Ley de Comercio Exterior de Ecuador, en el período de gestión, hechos de gestión de acuerdo a la Ley de Comercio Exterior.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Los estados financieros, han sido aprobados por la Junta General de Quito, y se han inscrito en el Registro de Comercio Exterior de la Junta General de Quito, en materia de gestión, hechos de gestión de acuerdo a la Ley de Comercio Exterior.

Gerente General
GERENTE GENERAL

Gerente General

