

Zonarix S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

NOTA 1 – OPERACIONES

Constitución y objeto social -

La Compañía fue constituida el 7 de enero del 2011, con domicilio en la ciudad de Quito, calle Jorge Washington E4-59 y Av. Amazonas, se dedica principalmente a los servicios de implementación, investigación, instalación, comercialización, transferencia y distribución de tecnología.

Registro Libros Principales –

Los Libros Diario, Mayor y Balances están debidamente registrados, archivados y reposan junto con los Auxiliares en la oficina.

NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros -

Los estados financieros han sido preparados con base y de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, acogiéndonos a la Resolución No. SC.ICI.CPAIRFS.G.11.010, Artículo Décimo Primero, de acuerdo a lo establecido en numeral 3 del Artículo Primero de la Resolución No.08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de Diciembre de 2008, y Resolución No. SG.SG.DRS.G.13.001 del 4 de Enero del 2013 y en cumplimiento al Artículo 3, en concordancia con las disposiciones legales, se ha preparado los Estados Financieros de acuerdo a la realidad financiera de la empresa aplicando las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PYMES, los mismos que se encuentran presentados en su **valor razonable**.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos si así se lo requiere.

b) Reconocimiento de Ingresos –

Los principales rubros por ingresos en este año 2012 corresponden al 59% por servicios de asesoría, diseños de sistemas y transferencia de datos y el 41% comercialización equipos y software de computación

c) Reconocimiento de Gastos –

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

d) Efectivo y equivalentes de efectivo -

Incluye efectivo en caja, cuenta que es manejada básicamente para pagos menores. La cuenta Bancos arroja un saldo en libros como banco con pasivo bancario, por la emisión de cheques a fin de año. Esta cuenta bancos se la maneja básicamente con transferencias directas a los proveedores y con emisiones de cheques. Igualmente en la compañía se elabora las debidas conciliaciones bancarias, las cuales están al día. <Véase Nota 3 y 7>.

e) Cuentas y documentos por Cobrar-

En estos rubros están contemplados los rubros normales que están pendientes al final del período. <Véase Nota 4>.

f) Propiedades, planta y equipo -

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación acumulada; el monto neto de las propiedades, planta y equipo no excede su valor de utilización económica.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada. <Véase Nota 5>.

g) Otros Activos -

En este rubro se encuentra contabilizados los gastos incurridos en la constitución de la compañía, por el valor de \$1.338,60.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Caja	\$ 124.85	
TOTAL:	\$ 124.85	

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR - OTRAS

(1)Clientes: \$15.951.43

Crédito Tributario: \$2.667.26
Otras Cuentas: \$ 117.32

- (1) Este saldo corresponde a las cuentas pendientes, la misma que tiene una provisión para incobrables del 1% de Clientes por el valor de \$159.52

NOTA 5 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre comprende:

		Tasa anual de depreciación %
Muebles y Enseres	355,00	10%
Equipos de Oficina	716,77	10%
Equipos de Computación y Software	9.232,22	16,66%
	<u>10.303,99</u>	
Menos : Depreciación acumulada	<u>-1.514,15</u>	
Total al 31 de diciembre	<u><u>8.789,84</u></u>	

El método de depreciación es de línea recta, con base en la vida útil de los activos y en función a la utilización en nuestra empresa, según así lo detallamos.

NOTA 6 – AMORTIZACIONES

Gastos de Constitución	\$1.338,60	
Amortización Acumulada	\$-267.22	(1)

- (1) Amortización calculada al 20% anual para amortizar en 5 años.

NOTA 7 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR - OTROS

Composición:

Pasivo Bancario	\$731.82	(1)
-----------------	----------	-----

Proveedores	\$3.483,77	(2)
Sueldos	\$4.311,10	(3)
Otras (IESS, Retenciones. IVA)	\$1.910,20	(4)
Anticipo Clientes	\$3.067,40	(5)
TOTAL	<u>\$13.504,29</u>	

- (1) Corresponde a cheques girados a fin de año
 (2) Pendientes por falta de Liquidez
 (3) Rubros que se cancelan en el año 2013
 (4) Rubros que se cruzan y se cancelan en el enero del año 2013
 (5) Valor que corresponde ingresos recibidos por Clientes para futuros trabajos en el año 2013.

NOTA 8 – PROVISIONES

Beneficios sociales	\$ 1.112,26	(1)
---------------------	-------------	-----

- (1) Incluye provisión para participación de los trabajadores en los beneficios sociales.

NOTA 9 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR – NO CORRIENTES

Composición:

Cuentas por Pagar Socios	\$3.196,52	(1)
Otras Cuentas por Pagar	\$9.153,08	(2)
Anticipo Facturado	\$818,75	(3)
TOTAL		

- (1) Cuentas que están vigentes que fueron contraídas para ayudar a la liquidez
 (2) Cuentas que se encuentra vigente contraída para financiar el negocio
 (3) Cuenta pendiente por no tener el costo del bien parte de lo facturado.

NOTA 10 – SITUACION FISCAL

Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía presenta una recuperación notable siendo este apenas el segundo año de operaciones, la Administración de la Compañía considera que esta recuperación se debe al empeño por controlar cada recurso, y considera que el flujo de caja que se originara en el desarrollo normal de sus operaciones le permitirá cumplir las

obligaciones corrientes y parte de lo no corriente que mantiene la Compañía, las cuales se van deduciendo de las ventas que efectúa.

NOTA 11 – PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado	\$800,00	(1)
Del Ejercicio 2011	-\$4.659,54	(2)
Resultado del Ejercicio	\$3.621.42	
Total Patrimonio		\$-238.12

(1) El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2012 comprende 800 acciones ordinarias de valor nominal de \$1,00 cada una.

(2) El Resultado del Ejercicio 2011 ya incluye una amortización del 20% anual \$1.165.13.



Andrés Salgado Ramírez
Gerente
C.I. 1711010254



Mariana Romero T.
Contadora
R.U.C: 1708379993001