

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**NEXMEDIOS SOLUCIONES TECNOLOGICAS CIA. LTDA.**  
**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE**  
**DICIEMBRE DE 2014**

NOTA 1.- Información General

NEXMEDIOS SOLUCIONES TECNOLOGICAS CIA. LTDA., es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón RUMIÑAHUI, Parroquia, SAN RAFAEL, AV. GENERAL ENRIQUEZ Numero: 2635 Intersección: AV. SAN LUIS Su actividad económica principal es: INGENIERIA ELECTRONICA Y ELECTRICA.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

**ACTIVOS CORRIENTES**

<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>311</b>	40,502.44	En este
<b>Inversiones corrientes</b>	<b>312</b>	0	

grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2014

NOTA 4

**Cuentas y documentos por cobrar corrientes**

<b>Relacionados / Locales</b>	<b>314</b>	6,183.25	
<b>Relacionados / Del exterior</b>	<b>315</b>	0	
<b>No relacionados / Locales</b>	<b>316</b>	92,845.52	
<b>No relacionados / Del exterior</b>	<b>317</b>	0	
<b>Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes</b>			
<b>Relacionados / Locales</b>	<b>318</b>	0	
<b>Relacionados / Del exterior</b>	<b>319</b>	0	
<b>No relacionados / Locales</b>	<b>320</b>	0	
<b>No relacionados / Del exterior</b>	<b>321</b>	0	
<b>(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro</b>	<b>322</b>	1,208.34	

Este grupo de cuentas reflejan las cuentas y documentos por cobrar que mantiene la compañía con diversos clientes, adicional se refleja la provisión de cuentas incobrables.

<b>Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)</b>	<b>323</b>	0
<b>Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)</b>	<b>324</b>	1,426.62
<b>Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)</b>	<b>325</b>	5,599.15
NOTA 5		

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 6

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS**

<b>Terrenos</b>	<b>350</b>	0
<b>Inmuebles (excepto terrenos)</b>	<b>351</b>	0
<b>Construcciones en curso</b>	<b>352</b>	0
<b>Muebles y enseres</b>	<b>353</b>	2,200
<b>Maquinaria, equipo e instalaciones</b>	<b>354</b>	0
<b>Naves, aeronaves, barcasas y similares</b>	<b>355</b>	0
<b>Equipo de computación y software</b>	<b>356</b>	2,293.4
<b>Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil</b>	<b>357</b>	18,776.79
<b>Propiedades, planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero</b>	<b>358</b>	0
<b>Otros propiedades, planta y equipo</b>	<b>359</b>	712.38
<b>(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo</b>	<b>360</b>	20,741.28

El saldo de este grupo de cuentas corresponde a los activos de la compañía con sus respectivas depreciaciones.

NOTA 7

**Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes**

<b>Relacionados / Locales</b>	<b>511</b>	<b>5,133.24</b>
-------------------------------	------------	-----------------

Esta cuenta refleja el saldo de obligaciones por pagar que mantiene la compañía con diversos proveedores.

NOTA 8

<b>Impuesto a la renta por pagar del ejercicio</b>	<b>525</b>	<b>5,243.83</b>
<b>Participación trabajadores por pagar del ejercicio</b>	<b>526</b>	<b>8,950.09</b>
<b>Obligaciones con el IESS</b>	<b>527</b>	<b>237.44</b>
<b>Otros pasivos por beneficios a empleados</b>	<b>528</b>	<b>1,722.24</b>

En estas cuentas se detalla las obligaciones por pagar contraídas con la administración tributaria, con el IESS (INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL además de reflejar el saldo pendiente por beneficios sociales con los trabajadores.

NOTA 9

<b>Anticipos de clientes</b>	<b>534</b>	<b>5,698.47</b>
------------------------------	------------	-----------------

Saldo de anticipos que han entregado a la compañía correspondiente a la elaboración de proyectos que aún no se entregan los respectivos comprobantes de venta.

NOTA 10

<b>PATRIMONIO NETO</b>			
<b>Capital suscrito y/o asignado</b>	<b>601</b>		4,200
<b>(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería</b>	<b>602</b>		0
<b>Aportes de socios o accionistas para futura capitalización</b>	<b>611</b>		10,000
<b>Reserva legal</b>	<b>621</b>		10,269.84
<b>(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores</b>	<b>652</b>		6,434.61
<b>Reserva de capital</b>	<b>653</b>		0
<b>Reserva por donaciones</b>	<b>654</b>		0
<b>Reserva por valuación</b>	<b>655</b>		0
<b>Superávit por revaluación de inversiones</b>	<b>656</b>		0
<b>Utilidad del ejercicio</b>	<b>661</b>		75,892.13
<b>(-) Pérdida del ejercicio</b>	<b>662</b>		0
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>698</b>		124,559.13
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(599+ 698)</b>	<b>699</b>	151,544.44

En este grupo de cuentas se detalla el patrimonio de compañía al igual que las reservas y la ganancia neta del periodo.

NOTA 11

<b>Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA</b>	<b>601 1</b>	145,343.81
--	--------------	------------

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2014, además de otros ingresos.

NOTA 12

**Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo**

	701 1	47,608.21
<b>Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS</b>	713 1	9,138.13
<b>Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS</b>	714 1	1,903.78
<b>Aporte a la seguridad social (Incluye fondo de reserva)</b>	715 1	1,769.14
<b>Honorarios profesionales y dietas</b>	716 1	3,325
<b>Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales</b>	717 1	0
<b>Arrendamientos</b>	718 1	1,630.4
<b>Mantenimiento y reparaciones</b>	719 1	1,284.03
<b>Combustibles y lubricantes</b>	720 1	1,457.61
<b>Promoción y publicidad</b>	721 1	0
<b>Suministros, materiales y repuestos</b>	722 1	1,307.61
<b>Transporte</b>	723 1	898.17
<b>Pagos por otros servicios</b>	758 1	910.59
<b>Pagos por otros bienes</b>	759 1	0
<b>TOTAL COSTOS</b>	799 1	47,608.21
<b>TOTAL GASTOS</b>	799 2	38,068.31
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	(7991 + 7992)	799 9
		85,676.52

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMRAS, OTROS.

NOTA 13

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2015

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA  
CONTADOR  
1719360503001  
MT. 17-06861