

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NEXMEDIOS SOLUCIONES TECNOLOGICAS CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2015

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							
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					311	+	37998.97
		RELACIONADAS	LOCALES	312	+	8570.54	

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2015

NOTA 4

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES	NO RELACIONADAS	LOCALES	314	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	315	+	0.00	
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		316	-	0.00	
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICÍPEES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	317	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	318	+	0.00	
		DIVIDENDOS POR COBRAR	EN EFECTIVO	319	+	0.00	
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO	320	+	0.00	
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	321	+	126827.17	
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	OTRAS RELACIONADAS	DEL EXTERIOR	322	+	0.00
			OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	323	+	0.00
DEL EXTERIOR				324	+	0.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)			325	-	2419.91		

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.

NOTA 5

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	331	+	0.00
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	332	+	0.00
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	333	+	0.00
	OTROS	334	+	0.00

e mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 6

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			359	=	173931.28
ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	TERRENOS	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	360	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	361	+	0.00
	EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	362	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	363	+	0.00
	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	364	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	365	+	0.00
	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	366	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	367	+	0.00
	PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	368	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	369	+	0.00
	CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRÁNSITO		370	+	0.00
	MUEBLES Y ENSERES		371	+	2200.00
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		372	+	5470.04
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		373	+	18776.79
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	TERRENOS	374	+	0.00
		EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	375	+	0.00
		NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	376	+	0.00
		MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	377	+	0.00
		EQUIPO DE COMPUTACIÓN	378	+	0.00
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	379	+	0.00	
		OTROS	380	+	0.00
	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		381	+	801.67
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DEL COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	382	-	21475.77
		DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	383	-	0.00
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		384	-	0.00

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

NOTA 7

PASIVO						
PASIVOS CORRIENTES						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	511	+	4029.32
			DEL EXTERIOR	512	+	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCALES	513	+	0.00
			DEL EXTERIOR	514	+	0.00

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

NOTA 8

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		533	+	3944.00
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	534	+	13510.75
	OBLIGACIONES CON EL IESS	535	+	243.48
	JUBILACIÓN PATRÓNAL	536	+	0.00
	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	537	+	1624.53

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

PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	ANTICIPOS DE CLIENTES	546	+	0.00
	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	547	+	0.00
	OTRAS	548	+	0.00

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

PATRIMONIO					
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		601	+	4200.00	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		602	-	0.00	
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTÍCIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		603	+	10000.00	
RESERVAS	RESERVA LEGAL	604	+	10269.84	
	RESERVA FACULTATIVA	605	+	0.00	
	OTRAS	606	+	0.00	
RESULTADOS ACUMULADOS	RESERVA DE CAPITAL	607	+	0.00	
	RESERVA POR DONACIONES	608	+	0.00	
	RESERVA POR VALUACIÓN (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)	609	+	0.00	
	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)	610	+	0.00	
	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	611	+	66718.65	
	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	612	-	0.00	
	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	613	+/-	0.00	
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	614	+	64960.83	
(-)PÉRDIDA DEL EJERCICIO		615	-	0.00	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	616	+	0.00
		ACTIVOS INTANGIBLES	617	+	0.00
		OTROS	618	+	0.00
	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACUMULADAS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL		619	+/-	0.00
	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACUMULADAS POR LA CONVERSIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE UN NEGOCIO EN EL EXTRANJERO		620	+/-	0.00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS		621	+/-	0.00
	LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCIAS Y PÉRDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE COBERTURA EN UNA COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		622	+/-	0.00
	OTROS		623	+/-	0.00
TOTAL PATRIMONIO		698	=	156149.32	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		699	=	179704.01	
DIVIDENDOS DECLARADOS (DISTRIBUIDOS) A FAVOR DE TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)		624	=	0.00	
DIVIDENDOS PAGADOS (LIQUIDADOS) A TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)		625	=	0.00	

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

NOTA 11

VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	6001	+	0.00
	GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6003	+	0.00
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	6005	+	158894.53
	GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6007	+	0.05

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2015, además de otros ingresos.

NOTA 12

GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7040	+	0.00	7041	+	13526.40
	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7043	+	0.00	7044	+	3252.42
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7046	+	0.00	7047	+	1508.16
	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7049	+	0.00	7050	+	2753.50
	HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES	7052	+	0.00	7053	+	0.00
	JUBILACIÓN PATRONAL	7055	+	0.00	7056	+	0.00
	DESAHUCIO	7058	+	0.00	7059	+	0.00
	OTROS	7061	+	0.00	7062	+	0.00

COSTO DE VENTAS	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7001	+	0.00
	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7004	+	28508.24
	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7007	+	0.00
	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7010	-	0.00
	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	7013	+	0.00
	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	7016	+	0.00
	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	7019	+	0.00
	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	7022	-	0.00
	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7025	+	0.00
	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7028	-	0.00
	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	7031	+	0.00
	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	7034	-	0.00
	(+ / -) AJUSTES	7037	+/-	0.00

OTROS GASTOS	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				7173	+	0.00
	TRANSPORTE				7176	+	801.12
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				7179	+	2011.38
	GASTOS DE VIAJE				7182	+	3620.73
	GASTOS DE GESTIÓN				7185	+	1929.48
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS				7188	+	1956.48
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	7190	+	901.83	7191	+	0.00
	PÉRDIDA EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL				7194	+	0.00
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7196	+	0.00	7197	+	1504.15
	MERMAS	7199	+	0.00	7200	+	0.00
	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	7202	+	0.00	7203	+	816.28
	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	7205	+	0.00	7206	+	0.00
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	7208	+	2875.54	7209	+	0.00

OTROS GASTOS	OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA Y SIMILARES	RELACIONADAS	LOCAL	7223	+	0.00	7224	+	0.00
			DEL EXTERIOR	7226	+	0.00	7227	+	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCAL	7229	+	0.00	7230	+	0.00
			DEL EXTERIOR	7232	+	0.00	7233	+	0.00
	INSTALACIÓN, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES			7235	+	0.00	7236	+	0.00
	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO			7238	+	0.00	7239	+	0.00
	SERVICIOS PÚBLICOS			7241	+	0.00	7242	+	412.85
	PÉRDIDAS POR SINIESTROS						7245	+	0.00
	OTROS			7247	+	0.00	7248	+	331.27

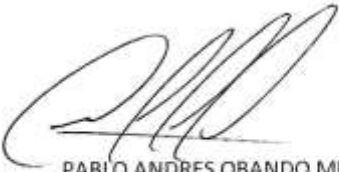
TOTAL COSTOS				7991	=	32285.61			
TOTAL GASTOS							7992	=	36537.30
TOTAL COSTOS Y GASTOS							7999	=	68822.91

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 2016

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861