

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NEXMEDIOS SOLUCIONES TECNOLOGICAS CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2016

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	+	11069.36
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	312	+	601.96
		DEL EXTERIOR	313	+	0.00
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		314	-	2322.09
	NO RELACIONADAS	LOCALES	315	+	0.00

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2016

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, PARTICIPES, 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 RELACIONADAS	DEL EXTERIOR	322	+	0.00
			OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	323	+
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.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	335	+	0.00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	336	+	1220.20
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	337	+	1362.57
OTROS	338	+	1508.93

NOTA 5

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

NOTA 6

ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	TERRENOS	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	362	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	363	+	0.00
	EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	364	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	365	+	0.00
	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	366	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	367	+	0.00
	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	368	+	597.20
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	369	+	0.00
	PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	370	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	371	+	0.00
	CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRÁNSITO		372	+	0.00
	MUEBLES Y ENSERES		373	+	3256.23
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		374	+	6129.14
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		375	+	18776.79
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO	TERRENOS	376	+	0.00	
	EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	377	+	0.00	
	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	378	+	0.00	
	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	379	+	0.00	
	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		383	+	0.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DEL COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	384	-	21475.77
		DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	385	-	0.00
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		386	-	0.00

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

NOTA 7

PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas y documentos por pagar comerciales corrientes	RELACIONADAS	LOCALES	511	+	0.00
		DEL EXTERIOR	512	+	0.00
	NO RELACIONADAS	LOCALES	513	+	4216.60
		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		532	+	0.00
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	533	+	0.00
	OBLIGACIONES CON EL IESS	534	+	248.69
	JUBILACIÓN PATRONAL	535	+	0.00
	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	536	+	11472.74

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	545	+	0.00
	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	546	+	0.00
	OTROS	547	+	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	548	+	0.00
	OTROS	549	+	8809.02

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

RESERVAS	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	+	131679.48	
	(-) 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	+	0.00	
	(-)PÉRDIDA DEL EJERCICIO	615	-	18364.65	
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	
	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	+/-	19017.04	
	TOTAL PATRIMONIO	698	=	156801.71	

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 DIFERENTE DE 0% 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 DIFERENTE DE 0% DE IVA	6005	+	25450.00
	GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6007	+	0.00

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2016, además de otros ingresos.

NOTA 12

COSTO DE VENTAS	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCCION POR EL SUJETO PASIVO		7001	+	0.00				
	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCCION POR EL SUJETO PASIVO		7004	+	9388.93				
	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCCION POR EL SUJETO PASIVO		7007	+	0.00	7008	+	0.00	
	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCCION 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	7038	+/-	0.00		
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7040	+	0.00	7041	+	14659.44	
	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7043	+	0.00	7044	+	2043.50	
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		7046	+	0.00	7047	+	2640.98	
	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		7049	+	0.00	7050	+	1280.00	
	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	
OTROS GASTOS	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD					7173	+	0.00	
	TRANSPORTE					7176	+	354.55	
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES					7179	+	158.10	
	GASTOS DE VIAJE					7182	+	791.70	
	GASTOS DE GESTIÓN					7185	+	0.00	
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS					7188	+	1956.48	
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS		7190	+	0.00	7191	+	20.38	
	PÉRDIDA EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL					7194	+	0.00	
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		7196	+	0.00	7197	+	752.15	
OTROS GASTOS	HERRAS		7198	+	0.00	7200	+	0.00	
	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		7202	+	0.00	7203	+	1409.52	
	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		7205	+	0.00	7206	+	0.00	
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		7208	+	0.00	7209	+	3666.63	
	CORSIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS)	RELACIONADAS	LOCAL	7211	+	0.00	7212	+	0.00
			DEL EXTERIOR	7214	+	0.00	7215	+	0.00
			LOCAL	7217	+	0.00	7218	+	0.00
			DEL EXTERIOR	7220	+	0.00	7221	+	0.00
	OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS FINANCIEROS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA Y SIMILARES	RELACIONADAS	LOCAL	7223	+	0.00	7224	+	0.00
			DEL EXTERIOR	7226	+	0.00	7227	+	0.00
LOCAL			7229	+	0.00	7230	+	0.00	
DEL EXTERIOR			7232	+	0.00	7233	+	0.00	
OTROS GASTOS	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	+	627.35	
	PÉRDIDAS POR SINIESTROS					7245	+	0.00	
	OTROS		7247	+	0.00	7248	+	3788.19	
TOTAL COSTOS		7991	=	9388.93					
TOTAL GASTOS					7992	=	34425.72		
TOTAL COSTOS Y GASTOS					7995	=	43814.65		

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 COMPRAS, OTROS.

NOTA 13

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2017.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA

CONTADOR

1719360503001

MT. 17-06861