

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NEXMEDIOS SOLUCIONES TECNOLOGICAS CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018

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	11175.24

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2018.

NOTA 4

NO RELACIONADAS

Locales	315	1490.92
Del exterior	316	0.00
(-) Deterioro acumulado del valor	317	4219.63

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

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	335	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	336	6580.72
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	337	5239.04
Otros	338	0.00

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

NOTA 6

MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES

Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	368	7425.74
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	3051.76
Equipo de Computación	374	6129.14
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	375	18776.79

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	384	27924.19
--	-----	----------

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 COMERCIALES CORRIENTES

RELACIONADAS

Locales	511	0.00
Del exterior	512	0.00

NO RELACIONADAS

Locales	513	9984.78
Del exterior	514	0.00

OTRAS NO RELACIONADAS

Locales	521	5035.91
Del exterior	522	0.00

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

NOTA 8

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Participación trabajadores por pagar del ejercicio	533	386.63
Obligaciones con el IESS	534	710.93
Jubilación Patronal	535	0.00
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	536	4174.82

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	3817.14
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	5035.91

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
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	0.00
Aportes de socios, accionistas, partícipes, fundadores, constituyente	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 norma)	609	0.00
Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la)	610	0.00
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	55189.75

(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	612	18364.65
Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios)	613	0.00
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	614	0.00
Utilidad del ejercicio	615	2190.90
Pérdida del ejercicio	616	0.00
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	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

PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS

	Total ingresos	
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	6005	245167.62
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

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	141665.71

Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	7041	31914.96
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	7044	18511.04
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	7047	3905.71
Honorarios profesionales y dietas	7050	2407.81

DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Acelerada	7065	0.00
No acelerada	7068	6448.42

Otros	7164	1897.54
-------	------	---------

Promoción y publicidad	7173	56.00
Transporte	7176	1399.67
Consumo de combustibles y lubricantes	7179	2480.98
Gastos de viaje	7182	1870.46
Gastos de gestión	7185	3022.52
Arrendamientos operativos	7188	2282.64
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	7191	9935.42
Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	7194	0.00
Mantenimiento y reparaciones	7197	1255.40
Mermas	7200	0.00
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	7203	2707.67
Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	7206	0.00
Impuestos, contribuciones y otros	7209	3527.50

NO RELACIONADAS

Local	7230	181.00
Del exterior	7233	0.00
	Gasto	
Instalación, organización y similares	7236	0.00
IVA que se carga al costo o gasto	7239	0.00
Servicios públicos	7242	1391.06
Pérdidas por siniestros	7245	0.00
Otros	7248	5287.67

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 2019.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861