

EVOLUTIONET CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES: La Compañía EVOLUTIONET CIA. LTDA. registró todos sus movimientos de acuerdo a los principios y normas generalmente aceptados y conforme la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

NOTA No. 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: El efectivo está compuesto por la cuenta Caja Chica y Bancos siguiendo los principios contables. Valor total \$ 25.000,00;

PICHINCHA	25.000,00
TOTAL	25.000,00

NOTA No. 2 ACTIVOS FINANCIEROS: En esta cuenta se reflejan las cuentas pendientes de cobro que tiene la Compañía, con el siguiente detalle:

DOCUMENTO Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	24.745,25
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-150,25
TOTAL	24.595,00

NOTA No. 3 INVENTARIOS: En esta cuenta se reflejan la cuenta del Inventario de mercaderías, con el valor de \$16.850,00

NOTA No. 4 ACTIVOS FIJOS: A este rubro corresponden todos los activos fijos que posee la Compañía, necesarios para su adecuado funcionamiento como Vehículos. El saldo de los Activos Fijos es de \$14.991,13; que se presenta a través del siguiente resumen:

Maquinaria, equipo e instalaciones	5.500,00
Muebles y Enseres	2.500,00
Equipo de computación	2.000,00
Vehículos, equipo de transporte y equipo caminero móvil	12.223,21
Depreciación acumulada activos fijos	7.232,08
TOTAL	14.991,13

NOTA No. 5 PASIVOS CORRIENTE: En este rubro se representan las obligaciones diversas que tiene la Compañía a la fecha de cierre, mismas que alcanzan un valor de \$377,38 durante el periodo contable.

NOTA No. 6 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: En este rubro se representan los pasivos que tiene la Compañía a la fecha de cierre, que incluye obligaciones con la Administración tributaria, con el IESS y beneficios a los empleados, mismos que alcanzan un valor de \$5.019,75 durante el periodo contable, y que se desglosa de la siguiente manera:

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	217,98
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.811,08
OBLIGACIONES CON EL IESS	525,03
PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	1.465,66
TOTAL	5.019,75

NOTA No. 7 PATRIMONIO: Corresponde al Capital con que cuenta la Compañía, reservas y el resultado del último período, alcanzando un saldo de \$76.039,00; y que se detallan a continuación:

CAPITAL	400,00
APORTE FUTURAS CAPOITALIZACIONES	31.811,21
RESERVA LEGAL	1.350,22
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	32.377,92
GANACIA NETA DEL PERIODO	10.099,65
TOTAL	76.039,00

NOTA No. 8 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS: Corresponde a todos los ingresos que han sido percibidos por la Compañía, tanto de venta de bienes y prestación de servicios, con saldo de \$131.570,35 y que está distribuido de la siguiente manera:

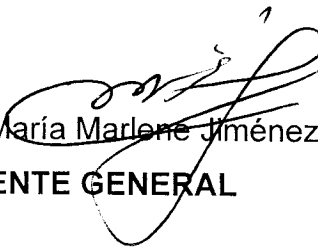
VENTA DE BIENES SERVICIOS	65.559,74
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	66.010,61
TOTAL	131.570,35

NOTA No. 9 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN: Corresponde a todos los costos en los que ha incurrido la Compañía para la obtención de su mercadería para la venta, presentando un saldo total de \$54.057,41, desglosados de la siguiente manera:

INVENTARIO INICIAL MERCADERÍAS	33.628,77
+ COMPRAS NETAS DE MERCADERÍAS	33.959,89
+ IMPORTACIONES	3.318,75
- INVENTARIO FINAL DE MERCADERÍAS	- 16.850,00
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	54.057,41

NOTA No. 10 GASTOS: Corresponde a todos los gastos en los que ha incurrido la Compañía para el cumplimiento de sus actividades, presentando un saldo total de \$58.772,38, desglosados de la siguiente manera:

GASTOS DE VENTA	17.984,12
GASTOS ADMINISTRATIVOS	40.271,28
GASTOS FINANCIEROS	516,98
TOTAL	58.772,38


Sra. María Marlene Jiménez C.
GERENTE GENERAL


Ing. Hugo Valenzuela P.
CONTADOR