

EVOLUTIONET CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

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 \$ 14.691,43;

PICHINCHA	14.691,43
TOTAL	14.691,43

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	26.753,98
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-195,69
TOTAL	26.558,29

NOTA No. 3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: En esta cuenta se reflejan los valores acumulados como crédito tributario por Impuesto a la renta que la empresa como resultado de sus operaciones durante el ejercicio fiscal, y que incluye el Impuesto a la salida de divisas, mismo que asciende al valor de \$2.234,31

NOTA No. 4 INVENTARIOS: En esta cuenta se reflejan la cuenta del Inventario de mercaderías, con el valor de \$16.707,15

NOTA No. 5 ACTIVOS FIJOS: A este rubro corresponden todos los activos fijos que posee la Compañía, necesarios para su adecuado funcionamiento como Vehículos, muebles y enseres, instalaciones y equipos de computación, hay que manifestar que durante el año se realizó la venta del vehículo con el que se contaba y se compró un

nuevo vehículo. El saldo de los Activos Fijos es de \$26.946,62; 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	25.687,95
Depreciación acumulada activos fijos	5.741,33
TOTAL	29.946,62

NOTA No. 6 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 \$6.394,27 durante el periodo contable.

NOTA No. 7 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 \$3.622,22 durante el periodo contable, y que se desglosa de la siguiente manera:

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.035,27
OBLIGACIONES CON EL IESS	827,87
PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	1759,33
TOTAL	3.622,22

NOTA No. 8 PATRIMONIO: Corresponde al Capital con que cuenta la Compañía, reservas y el resultado del último período, alcanzando un saldo de \$80.121,06; y que se detallan a continuación:

CAPITAL	400,00
APORTE FUTURAS CAPOITALIZACIONES	31.811,21
RESERVA LEGAL	1.855,26
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	41.972,59
GANACIA NETA DEL PERIODO	4.082,00
TOTAL	80.121,06

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:

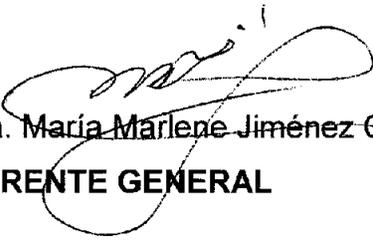
VENTA DE BIENES SERVICIOS	65.559,74
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	66.010,61
TOTAL	131.570,35

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 G.
GERENTE GENERAL



Ing. Hugo Valenzuela P.
CONTADOR