EVOLUTIONET CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

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 $ 6.854,00;

PICHINCHA	6.854,00
TOTAL	**6.854,00**

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

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	13.320,32
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-195,69
TOTAL	**13.124,63**

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 $43.430,00

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 $24.809,03; 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	10.878,92
TOTAL	**24.809,03**

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 $2.448,00 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 $6.097,65 durante el periodo contable, y que se desglosa de la siguiente manera:

IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	30,81
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.327,44
OBLIGACIONES CON EL IESS	827.87
PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	1.769,25
OTROS	2.142,28
TOTAL	**6.097,65**

NOTA No. 8 PATRIMONIO: Corresponde al Capital con que cuenta la Compañía, reservas y el resultado del último período, alcanzando un saldo de $81.906,32; 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	5.867,26
TOTAL	**81.906,32**

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 $104.928,05 y que está distribuido de la siguiente manera:

VENTA DE BIENES SERVICIOS	60.304,25
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	44.623,80
TOTAL	**104.928,05**

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	16.707,15
+ COMPRAS NETAS DE MERCADERÍAS	28.000,00
+ IMPORTACIONES	22.136,45
- INVENTARIO FINAL DE MERCADERÍAS	- 43.430,00
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	**23.413,60**

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 $72.664,88, desglosados de la siguiente manera:

GASTOS DE VENTA	16.382,51
GASTOS ADMINISTRATIVOS	55.148,37
GASTOS FINANCIEROS	1.134,00
TOTAL	**72.664,88**

Ing. Víctor Ulloa Duque
GERENTE GENERAL

Ing. Hugo Valenzuela P.
CONTADOR