

EVOLUTIONET CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

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 \$ 13.854,56;

| | |
|--------------|------------------|
| PICHINCHA | 13.854,56 |
| TOTAL | 13.854,56 |

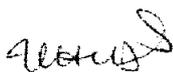
NOTA No. 2 ACTIVOS FINANCIEROS: En esta cuenta se reflejan las cuentas pendientes de cobro que tiene la Compañía, con el siguiente detalle:

| | |
|--|------------------|
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | 61.541,10 |
| PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | -240,14 |
| TOTAL | 61.300,96 |

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 \$5.990,75

NOTA No. 4 INVENTARIOS: En esta cuenta se reflejan la cuenta del Inventario de mercaderías, con el valor de \$4.587,58

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. El saldo de los Activos Fijos es de \$19.671,44; 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 | 16.016,51 |
| TOTAL | 19.671,44 |

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 \$14.000,00 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 \$2.640,90 durante el periodo contable, y que se desglosa de la siguiente manera:

| | |
|--|-----------------|
| IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 80,35 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2.390,77 |
| OBLIGACIONES CON EL IESS | 169,78 |
| TOTAL | 2.640,90 |

NOTA No. 8 PATRIMONIO: Corresponde al Capital con que cuenta la Compañía, reservas y el resultado del último período, alcanzando un saldo de \$95.373,64; y que se detallan a continuación:

| | |
|----------------------------------|------------------|
| CAPITAL | 400,00 |
| APORTE FUTURAS CAPOITALIZACIONES | 31.811,21 |
| RESERVA LEGAL | 1.855,26 |
| UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS | 47.839,85 |
| GANACIA NETA DEL PERIODO | 13.467,32 |
| TOTAL | 95.373,64 |

NOTA No. 8 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS: Corresponde a todos los ingresos que han sido percibidos por la Compañía por de venta de bienes, con valor de \$179.871.

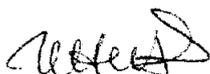


NOTA No. 9 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN: Corresponde a todos los costos en los que ha incurrido la Compañía para la obtención de su mercadería para la venta, presentando un saldo total de \$125.372,87, desglosados de la siguiente manera:

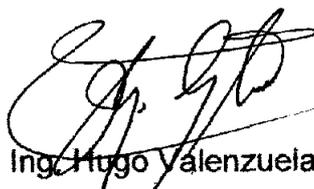
| | |
|---|-------------------|
| INVENTARIO INICIAL MERCADERÍAS | 43.430,00 |
| + COMPRAS NETAS DE MERCADERÍAS | 86.530,45 |
| - INVENTARIO FINAL DE MERCADERÍAS | - 4.587,58 |
| TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN | 125.372,87 |

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 \$38.559,69, desglosados de la siguiente manera:

| | |
|------------------------|------------------|
| GASTOS DE VENTA | 8.370,49 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 30.024,30 |
| GASTOS FINANCIEROS | 165,00 |
| TOTAL | 38.559,69 |



Ing. Víctor Ulloa Duque
GERENTE GENERAL



Ing. Hugo Valenzuela P.
CONTADOR