

## EVOLUTIONET CIA. LTDA.

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

**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 \$ 2.546,25;

**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 | 47.810,26        |
| PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES            | -284,59          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>47.525,67</b> |

**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 \$17.862,76

|                                        |                  |
|----------------------------------------|------------------|
| CREDITO TRIBUTARIOS IVA                | 16.353,27        |
| CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA | 1.509,49         |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>17.862,76</b> |

**NOTA No. 4 INVENTARIOS:** En esta cuenta se reflejan la cuenta del Inventario de mercaderías, con el valor de \$24.310,20

**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 \$10.716,80; 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                    | (-)25.729,98     |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>10.716,80</b> |

**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 \$2.655,12 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 \$1.727,24 durante el periodo contable, y que se desglosa de la siguiente manera:

|                                                    |                 |
|----------------------------------------------------|-----------------|
| IMPUESTOS MENSUALES POR PAGAR                      | 72,89           |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 817,18          |
| OBLIGACIONES CON EL IESS                           | 237,67          |
| OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS                       | 599,50          |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>1.727,24</b> |

**NOTA No. 8 PATRIMONIO:** Corresponde al Capital con que cuenta la Compañía, reservas y el resultado del último período, alcanzando un saldo de \$98.579,32; y que se detallan a continuación:

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| CAPITAL                          | 400,00           |
| APORTE FUTURAS CAPOITALIZACIONES | 31.811,21        |
| RESERVA LEGAL                    | 1.855,26         |
| UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS       | 61.307,17        |
| GANACIA NETA DEL PERIODO         | 3.205,68         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>98.579,32</b> |

**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 \$159.599,40.

**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 \$122.186,69, desglosados de la siguiente manera:

|                                           |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|
| INVENTARIO INICIAL MERCADERÍAS            | 4.587,58          |
| + COMPRAS NETAS DE MERCADERÍAS            | 141.909,31        |
| - INVENTARIO FINAL DE MERCADERÍAS         | - 24.310,20       |
| <b>TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b> | <b>122.186,69</b> |

**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 \$31.964,87, desglosados de la siguiente manera:

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| GASTOS DE VENTA        | 5.140,24         |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 26.679,63        |
| GASTOS FINANCIEROS     | 145,00           |
| <b>TOTAL</b>           | <b>31.964,87</b> |

Ing. Víctor Ulloa Duque  
**GERENTE GENERAL**

Ing. Hugo Valenzuela P.  
**CONTADOR**