

THE NEWFIELD NETWORK ECUADOR APRENDIZAJE TRANSFORMACIONAL CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

1. INFORMACION GENERAL

La sociedad fue constituida en la República del Ecuador, de acuerdo a Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.11.002778 de la Superintendencia de Compañías inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 28 de junio de 2011 y su actividad principal es la prestación de **asesoramiento y consultoría organizacional**, así como también como **actividades de capacitación y formación**.

En fecha 3 de octubre de 2014 se eleva a escritura pública la Disolución Voluntaria y Anticipada de la compañía, la misma que es aprobada con Resolución de Superintendencia de Compañías número SCV-IRQ-DRASD-SD-15-0074 de fecha 13 de enero de 2015

La información contenida en los estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para PYMES, con los antecedentes expuestos.

2.2. Bases de preparación

Los estados financieros de THE NEWFIELD NETWORK ECUADOR APRENDIZAJE TRANSFORMACIONAL CIA. LTDA., han sido preparados sobre las bases del costo histórico.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

2.3. Efectivo y Bancos

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

2.4. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable.

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas, son registradas a su costo.

Los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. El valor razonable de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revelan en las Notas 4 y 5.

THE NEWFIELD NETWORK ECUADOR APRENDIZAJE TRANSFORMACIONAL CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

2.5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revelan en la Notas 9 y 10.

2.6. Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

3.-	Efectivo y equivalentes de efectivo	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
		<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
		Efectivo en bancos	3,418.35
4.-	Documentos y cuentas por cobrar	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
		<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
		Cuentas por cobrar clientes no relacionados	1,265.26
			<u>1,265.26</u>
5.-	Otras Cuentas por cobrar	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
		<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
		Otras cuentas por cobrar	1,000.00
		Impuesto al valor agregado	907.33
		Retenciones de IVA recibidas	1,649.73
		Retenciones recibidas impuesto a la renta	5,111.93
			<u>8,668.99</u>
6.-	Mobiliario y Equipo	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
		<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
		Muebles y Enseres	3,588.22
		Equipo de Oficina	323.99
		Equipo de Computación	1,504.82
			<u>5,417.03</u>
		Menos depreciación acumulada	2,365.96
			<u>3,051.07</u>

THE NEWFIELD NETWORK ECUADOR APRENDIZAJE TRANSFORMACIONAL CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

El movimiento del mobiliario y equipo, fue como sigue:

	2014
Costo	
Saldo Inicial	8,375.43
Adiciones	0.00
Retiros y bajas	-2,958.40
Saldo final	5,417.03

Depreciación acumulada ajustada

Saldo Inicial	2,480.62
Gasto del año	1,126.87
Ajustes	-1,241.53
Saldo final	2,365.96

7.- Cargos diferidos

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	2014
Diciembre 31	
Gastos de Constitución	1,339.22
Menos amortización acumulada	1,339.22
	0.00

Amortización acumulada ajustada

Saldo Inicial	580.32
Gasto del año	267.84
Ajustes	491.06
Saldo final	1,339.22

8.- Cuentas por Pagar

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	2014
Diciembre 31	
Proveedores Nacionales	328.83
Proveedores del Exterior	22,655.79
Retenciones en la fuente	489.80
Impuesto a la Renta - Anticipo Mínimo	1,393.39
Obligaciones con el IESS	774.12
Sueldos por pagar	2,980.00
	28,621.93

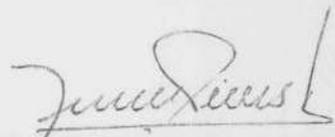
THE NEWFIELD NETWORK ECUADOR APRENDIZAJE TRANSFORMACIONAL CIA. LTDA.

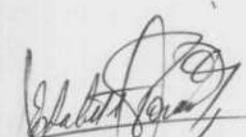
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

9.- Capital Social	Al 31 de diciembre según su conformación inicial, está compuesto por 400 participaciones con un valor nominal individual de US\$1.00	
10.- Ingresos Actividades Ordinarias y Extraordinarias	Ventas programas 2014	135,109.73
	Otras Ventas	263.58
	Ingresos extraordinarios	480.11
	Saldo final	135,853.42
11.- Costos y Gastos por su naturaleza	Costos Directos	33,903.92
	Gastos Nómina	94,251.84
	Gastos Administrativos Varios	21,689.42
	Gastos de Ventas	3,703.59
	Saldo final	153,548.77

12.- HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión y aprobación de los estados financieros en abril 08 del 2015, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros. Las acciones de la administración se han enfocado en la liquidación de los activos y pasivos de la compañía a fin de avanzar en el proceso de liquidación de la misma.


MARIA FERNANDA RIVAS MURILLO
C.C. 1710491224
Representante Legal


ELIZABETH PAVON TOBAR
R.U.C. 1709385189001
Contador – CPA23.122