

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

REFUNDATION CONSULTING ASESORIA INFORMATICA CIA LTDA

RUC: 1792045258001

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

10101: Conformado por el efectivo y equivalente del efectivo que se encuentra en el banco. Las Instituciones Bancarias: Banco Promerica y Produbanco las mismas que mantienen un saldo considerable en las cuentas.

10102: Cuentas y Documentos por cobrar pertenecientes a cartera de clientes, por actividades de prestación de servicios y venta de hardware pertenecientes al negocio.

10104: Conformado por anticipos entregados a proveedores locales.

10105: Los activos por impuestos corrientes conformado por crédito tributario de impuesto a la renta de años anteriores, anticipo de impuesto a la renta, crédito de impuesto a la renta corriente.

10201: La propiedad planta y equipo está conformado por edificio, muebles y enseres, maquinaria y equipo; y equipos de computación, utilizados al 100% en actividad de servicios y ventas de bienes, se incluye además su respectiva depreciación, este año se realizo la adquisición considerable del edificio por 122.919,00usd.

10205: Correspondiente a los activos por impuestos diferidos producto de la transición a NIIFs reflejados en la conciliación del patrimonio.

20103: Existen cuentas y documentos por pagar correspondientes a proveedores locales y del exterior, de servicio y venta de bienes, que se utilizan para poder brindar el servicio a nuestros clientes.

20104: Se mantiene obligaciones con Instituciones financieras por el uso de tarjetas de crédito de la compañía.

20107: Otras obligaciones corrientes correspondientes a la Administración Tributaria, con el IESS, con los empleados y el impuesto a la renta.

20112: Como adopción de NIIFs, se realizó el cálculo actuarial para provisión de jubilación patronal y desahucio.

30101: La totalidad del capital suscrito se encuentra pagado al 100%.

302: Total aporte futura capitalización a ser legalizado en el ejercicio económico 2013.

30401: Conformado por la reserva legal años anteriores.

30601: Se refleja las ganancias acumuladas correspondientes hasta el año 2009.

30602: Las pérdidas acumuladas corresponden a ejercicio económico de año 2010.

30603: Los resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF, generaron una pérdida que afecta directamente a resultados.

30702: El ejercicio económico 2012 dio como resultado una pérdida neta del ejercicio de 16.763,45 (Diez y seis mil setecientos sesenta y tres con 45/100 dólares).

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

41: Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a la prestación de servicios y venta de software y hardware.

51: Corresponde al costo de ventas generado por la compra de software y hardware que generan ingresos propios de la compañía.

5201: Se generaron gastos de venta equivalentes al 53.51% del total de gastos.

5202: Los gastos administrativos equivalentes al 44.74%

5203: Los gastos financieros equivalentes al 1.75%

62: En el Estado de Resultados Integral de Impuesto a la Renta del ejercicio con un porcentaje del 23%.

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

990101: Registramos los saldos del patrimonio del año 2011, para poder determinar el PATRIMONIO de la compañía para el ejercicio 2012.

990210: Se registro el Resultado Integral del año. (Pérdida del ejercicio)

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

95: El incremento neto (Disminución) en el efectivo y equivalente al Efectivo, antes del efectivo de los cambios en la tasa de cambio equivale a menos Ciento sesenta mil setecientos cincuenta y cuatro con veinte y tres centavos, por realizar la compra de activos fijos.

9501: Nuestro flujo de efectivo en actividades de operación es negativo en Treinta y siete mil ochocientos treinta y cinco con veinte y tres centavos, Refundation posee saldo negativo debido a la pérdida que generaron algunos proyectos durante el ejercicio económico 2012.

98: Los cambios en los activos y pasivos son generados por (incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes y por Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar.

9820: Los flujos de efectivos neto procedentes de (utilizados en) actividades de operación es negativo por realizar la compra de activos fijos.

Atentamente,



Ing. Paola Pullas Aguilar

GERENTE GENERAL

REFUNDATION CONSULTING ASESORIA INFORMATICA CIA. LTDA.



Ing. Andrea Gómez

CONTADOR GENERAL