

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.

La inversión en el Promerica presenta un ligero incremento debido a la capitalización de los intereses.

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

10104: Conformado por anticipos entregados a proveedores locales.

10105: Los activos por impuestos corrientes conformado por el iva en compras, crédito tributario de impuesto a la renta de años anteriores, 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.

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: Se realizó el cálculo actuarial para provisión de jubilación patronal y desahucio como lo solicita la norma.

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

302: Total aporte futura capitalización a ser legalizado en el ejercicio económico 2014, se realizó un importante incremento en la cuenta de la socia Paola Pullas debido a serios inconvenientes con entidades públicas que solicitan un patrimonio a favor para participar en los procesos.

30401: Conformado por la reserva legal años anteriores.

30601: Se refleja las ganancias acumuladas correspondientes hasta el año 2011.

30602: Las pérdidas acumuladas corresponden a ejercicio económico de año 2010 y 2012.

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

30701: El ejercicio económico 2013 dio como resultado una utilidad neta del ejercicio de 100.196,05 (Cien mil ciento noventa y seis con 05/100 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, mismas que sobre pasaron el millón de dólares.

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 2.00% del total de gastos.

5202: Los gastos administrativos equivalentes al 96.86%

5203: Los gastos financieros equivalentes al 1.14%

62: En el Estado de Resultados Integral de Impuesto a la Renta del ejercicio con un porcentaje del 22%.

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

990101: Registramos los saldos del patrimonio del año 2012, para poder determinar el PATRIMONIO de la compañía para el ejercicio 2013.

990210: Se registro el Resultado Integral del año. (Utilidad 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 cuarenta y dos mil ochocientos diez con treinta y nueve centavos.

9501: Nuestro flujo de efectivo en actividades de operación es positivo en Sesenta y tres mil ciento once con ochenta y un centavos.

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 positivo en Sesenta y tres mil ciento once con ochenta y un centavos.



Paola Pullas Aguilar
GERNETE GENERAL



Andrea Gómez Jácome
CONTADOR