

# ENOVABUSINESS S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

### 1. OBJETO DEL NEGOCIO Y ENTORNO ECONOMICO

Enovabusiness S.A. fue constituida por escritura pública otorgada ante el Notario 40 del cantón Quito, el 18 de septiembre de 2008.

Fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución 4324. El objeto de la compañía es: venta de sistemas tecnológicos, informáticos y de comunicación.

Los estados financieros individuales de ENOVABUSINESS S.A., para el período terminado al 31 de diciembre de 2015, fueron aprobados y autorizados para su emisión y fueron preparados según las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES

Los Estados Financieros y sus notas se encuentran representados en Dólares de los Estados Unidos de Norte América.

Se resumen a continuación las principales notas contables a los Estados Financieros:

#### 1.- CAJA CHICA

El valor de \$ 60,00 refleja el saldo que tenemos en las instalaciones de la empresa, de acuerdo al informe del arqueo entregado por la persona que se encuentra como custodia de la caja.

#### 2.- BANCOS

El valor de \$ 85,13 refleja el saldo que tenemos en la cuenta corriente del Banco Pichincha que la empresa mantiene al momento.

#### 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Tenemos separadas en el concepto de valores con Empresas No Relacionadas y Otras Cuentas por Cobrar, donde se desglosa de la siguiente manera:

-No Relacionadas \$ 19.457,81 teniendo un incremento significativo en comparación al saldo del año anterior

-Otras Cuentas por Cobrar \$ 8.912,54 que mantiene su saldo desde el año anterior sin variación del mismo.

#### 3.1.- PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

En este año se incluye a los Estados Financieros el valor de \$107,84 por considerar el 1% del incremento a las Cuentas y Documentos por Cobrar como provisión para los valores que sean incobrables.

#### 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los \$ 1.033,05 pertenecen al Crédito Tributario que mantiene la Empresa en el Servicio de Rentas Internas por Retenciones a la Fuente del Impuesto a la Renta que nos han efectuado.

#### 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El Costo de todos los activos fijos que han sido medidos inicialmente al costo de adquisición menos su depreciación acumulada que se ha calculado por el método de línea recta en base a la vida útil de cada uno así:

Maquinaria y Equipo	10 años	Equipo de Computación	3 años
Muebles y Enseres	10 años	Equipo de Oficina	10 años

El saldo de \$ 7.856,67 consolida lo siguiente:

6.1 Muebles y Enseres por \$ 4.000,00 pertenece a todos los muebles con los que la Empresa cuenta a precios de adquisición. La depreciación es la normal aplicada a los Equipos que al momento han sido depreciados en un costo de \$110,00 por aplicación de NIIF.

6.2 Equipo de Computación y Software por \$ 4.000,00 pertenece a todos los equipos con los que la Empresa cuenta a precios de adquisición. La depreciación es la normal aplicada a los Equipos que al momento han sido depreciados en un costo de \$33,33 por aplicación de NIIF

6.2 DEPRECIACION ACUMULADA por \$ 143,33 pertenece a la depreciación acumulada por desgaste de todos los Activos Fijos vigentes a la fecha de acuerdo al método aplicado y que esta expresado en las líneas anteriores.

#### 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se constituye el valor de \$ 11.438,18 que corresponde a valores de facturas y obligaciones que se han adquirido con varias empresas y personas naturales

#### 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El valor de \$ 13.301,10 corresponde a:

8.1 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA por \$ 4.125,80 que corresponde al valor de Retenciones en la Fuente y del IVA en ventas a crédito que serán canceladas en el siguiente año.

8.2- CON EL IESS por \$ 612,82 corresponde al valor por cancelar de las planillas generadas en el sistema del IESS.

8.3- SUELDOS POR PAGAR por \$ 5.599,54 que es el valor de roles a pagar a finalizar el mes.

8.4- BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS por \$ 1.738,96 corresponde a la provisión de los valores por cancelar a los trabajadores en relación a decimos y bonos

8.5- PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO por \$ 104,96 corresponde al 15% obtenido de la utilidad del ejercicio para cancelar a los trabajadores el siguiente año.

8.6- OTRAS CUENTAS POR PAGAR AL PERSONAL por \$1. 119,02 corresponde a valores que se tienen que cancelar a los trabajadores que han salido de la empresa.

#### 9.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

El valor de \$ 3.109,68 corresponde a:

9.1- CUENTAS POR PAGAR CONESCA por \$ 3.089,68 corresponde al valor que hay que devolver a CONESCA

9.2- CUENTAS POR PAGAR ECUAONLINE por \$ 20,00 corresponde al valor que hay que devolver a ECUAONLINE.

#### 10.- CAPITAL

Es por \$ 800,00 que corresponde al aporte de los accionistas de \$80,00 y \$720,00 de que conforma el Capital Social de la Compañía.

#### 11.- RESERVAS

El valor de \$ 1.226,84 corresponde a la: Reserva Legal \$ 400,00 y Reserva de Capital \$ 826,84 que mantiene la Compañía en su Patrimonio

#### 12.- RESULTADOS ACUMULADOS

El valor de \$ 6.957,64 corresponde al valor de las Ganancias Acumuladas que está pendiente de distribución entre los socios.

#### 12.- RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor de \$ 463,92 corresponde a la Utilidad contable obtenida en el presente periodo del resultado de las ventas y las compras.

#### 13.- INGRESOS

Los ingresos son el resultado de las ventas totales de servicios que se han realizado durante el periodo fiscal 2015

#### 14.- COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registran a costos históricos y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en la que se haya realizado el pago y de acuerdo a las actividades que corresponden al giro del negocio.

A la presentación del presente informe no se han producido eventos que pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

M<sup>ra</sup> Eugenia Sánchez E.  
María Eugenia Sánchez España

GERENTE GENERAL

  
Héctor Alexis Lahuasi Estévez  
CONTADOR