

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NEXMEDIOS SOLUCIONES TECNOLOGICAS CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1.- Información General

ARQUITECTURA COMERCIAL ORUGA DESIGN CIA LTDA., es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia, LAS CASAS, Pasaje SAN FELIPE Numero: N30-51 Intersección: OBISPO DE LA MADRID Su actividad económica principal es: FABRICACION DE MUEBLES DE MADERA.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA							
ACTIVO							
ACTIVOS CORRIENTES							
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				311	+	443.91	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	312	+	40498.22	
			DEL EXTERIOR	313	+	0.00	
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)			314	-	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCALES	315	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	316	+	0.00	
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)			317	-	0.00

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2015.

NOTA 4

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	335	+	0.00
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	336	+	993.91
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	337	+	3929.26
	OTROS	338	+	0.00

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 5

INVENTARIOS	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	339	+	0.00
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCIÓN)	340	+	29374.34
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCIÓN PARA LA VENTA)	341	+	0.00
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)	342	+	0.00
	INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCIÓN)	343	+	0.00
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCIÓN	344	+	0.00
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCIÓN PARA LA VENTA	345	+	0.00
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA	346	+	0.00
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	347	-	0.00

El saldo de este grupo de cuentas pertenece a los bienes mantenidos por la empresa al final del periodo que constan como inventario de materia prima.

NOTA 6

ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	TERRENOS	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	362	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	363	+	0.00
	EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	364	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	365	+	0.00
	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	366	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	367	+	0.00
	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES y ADECUACIONES	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	368	+	73.80
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	369	+	0.00
	PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	370	+	0.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	371	+	0.00
	CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRÁNSITO		372	+	0.00
	MUEBLES Y ENSERES		373	+	0.00
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		374	+	0.00
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		375	+	0.00

El saldo de este grupo de cuentas corresponde a los activos de la compañía con sus respectivas depreciaciones.

NOTA 7

PASIVO							
PASIVOS CORRIENTES							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES		511	+	20576.58
			DEL EXTERIOR		512	+	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCALES		513	+	32400.92
			DEL EXTERIOR		514	+	0.00
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		LOCALES	515	+	0.00
				DEL EXTERIOR	516	+	0.00
		DIVIDENDOS POR PAGAR	EN EFECTIVO		517	+	0.00
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO		518	+	0.00
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES		519	+	36347.78
			DEL EXTERIOR		520	+	0.00
		OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES		521	+	0.00
			DEL EXTERIOR		522	+	0.00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES			523	+	7991.58
		DEL EXTERIOR			524	+	0.00
	NO RELACIONADAS	LOCALES			525	+	0.00
		DEL EXTERIOR			526	+	0.00

Esta cuenta refleja el saldo de obligaciones por pagar que mantiene la compañía con diversos proveedores.

NOTA 8

PATRIMONIO						
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				601	+	400.00
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				602	-	0.00
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTÍCIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				603	+	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)			610	+	0.00
	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			611	+	0.00
	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			612	-	5.84
	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF			613	+/-	0.00
	UTILIDAD DEL EJERCICIO			614	+	0.00
	(-)PÉRDIDA DEL EJERCICIO			615	-	22501.58

En este grupo de cuentas se detalla el patrimonio de compañía al igual que las reservas y la ganancia neta del periodo.

NOTA 9

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL					
INGRESOS					
				TOTAL INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	6001	+	292880.62
		GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6003	+	0.00
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	6005	+	0.00
		GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6007	+	0.00
	EXPORTACIONES NETAS	DE BIENES	6009	+	0.00
		DE SERVICIOS	6011	+	0.00

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2015, además de otros ingresos.

NOTA 10

COSTOS Y GASTOS					
		COSTO		GASTO	
COSTO DE VENTAS	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7001	+	0.00	
	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7004	+	0.00	
	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7007	+	0.00	7008 + 0.00
	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7010	-	0.00	
	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	7013	+	0.00	
	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	7016	+	138841.67	
	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	7019	+	0.00	
	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	7022	-	29374.34	
	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7025	+	0.00	
	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7028	-	0.00	
	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	7031	+	0.00	
	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	7034	-	0.00	
	(+ / -) AJUSTES	7037	+/-	0.00	7038 +/- 0.00
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7040	+	0.00	7041 + 108804.28
	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7043	+	0.00	7044 + 11886.78
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7046	+	0.00	7047 + 17771.29
	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7049	+	0.00	7050 + 3024.90
	HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES	7052	+	0.00	7053 + 16182.91

OTROS GASTOS	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				7173	+	5783.09
	TRANSPORTE				7176	+	6932.39
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				7179	+	1119.85
	GASTOS DE VIAJE				7182	+	4167.16
	GASTOS DE GESTIÓN				7185	+	558.62
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS				7188	+	15000.00
	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	7190	+	0.00	7191	+	0.00
	PÉRDIDA EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL				7194	+	0.00
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7196	+	0.00	7197	+	2332.32

OTROS GASTOS	INSTALACIÓN, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES				7235	+	0.00	7236	+	0.00
	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO				7238	+	0.00	7239	+	0.00
	SERVICIOS PÚBLICOS				7241	+	0.00	7242	+	1698.83
	PÉRDIDAS POR SINIESTROS							7245	+	0.00
	OTROS				7247	+	0.00	7248	+	7667.14
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES	GASTOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	RELACIONADAS	LOCAL				7251	+	2985.26
				DEL EXTERIOR				7254	+	0.00
			NO RELACIONADAS	LOCAL				7257	+	0.00
				DEL EXTERIOR				7260	+	0.00
		COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	RELACIONADAS	LOCAL				7263	+	0.00
				DEL EXTERIOR				7266	+	0.00
			NO RELACIONADAS	LOCAL				7269	+	0.00
				DEL EXTERIOR				7272	+	0.00

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMRAS, OTROS.

NOTA 11

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2016.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861