

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NEXMEDIOS SOLUCIONES TECNOLOGICAS CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2016

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	+	407.91
Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes	RELACIONADAS	LOCALES	312	+	6444.74
		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 2016

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	+	4117.95
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	337	+	0.00
	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	+	7259.59
	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	+	5625.00	
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		374	+	0.00	
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		375	+	0.00	
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	TERRENOS		376	+	0.00
		EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)		377	+	0.00
		NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		378	+	0.00
		MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES		379	+	0.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		380	+	0.00		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		381	+	0.00		
OTROS		382	+	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	+	37357.82
			DEL EXTERIOR	512	+	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCALES	513	+	20269.28
			DEL EXTERIOR	514	+	0.00
	Otras cuentas y documentos por pagar corrientes	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, 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	+	0.00
			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	+	26352.63	
		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

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	533	+	9625.35
	OBLIGACIONES CON EL IESS	534	+	1657.14
	JUBILACIÓN PATRONAL	535	+	0.00
	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	536	+	0.00

En estas cuentas se detalla las obligaciones por pagar contraídas con la administración tributaria, con el IESS (INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL además de reflejar el saldo pendiente por beneficios sociales con los trabajadores.

NOTA 9

PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	ANTICIPOS DE CLIENTES	545	+	0.00
	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	546	+	0.00
	OTROS	547	+	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	548	+	0.00
	OTROS	549	+	8809.02

Saldo de anticipos que han entregado a la compañía correspondiente a la elaboración de proyectos que aún no se entregan los respectivos comprobantes de venta.

NOTA 10

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				
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		611	+	0.00
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		612	-	9727.65
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		613	+/-	0.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO		614	+	0.00
(-)PÉRDIDA DEL EJERCICIO		615	-	62005.58

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

NOTA 11

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	+	47387.29
		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 2016, además de otros ingresos.

NOTA 12

COSTOS Y GASTOS							
		COSTO		GASTO			
COSTO DE VENTAS	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7001	+	29374.74			
	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7004	+	47760.84			
	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	-	7259.59			
	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	7013	+	0.00			
	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	7016	+	0.00			
	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	7019	+	0.00			
	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	7022	-	0.00			
	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	+
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7043	+	0.00	7044	+	1552.52
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		7046	+	0.00	7047	+	0.00
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		7049	+	0.00	7050	+	0.00
HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES		7052	+	0.00	7053	+	13398.61

OTROS GASTOS	TRANSPORTE		7176	+	525.00		
	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		7179	+	0.00		
	GASTOS DE VIAJE		7182	+	0.00		
	GASTOS DE GESTIÓN		7185	+	0.00		
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		7188	+	11070.00		
	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	+

OTROS GASTOS	OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA Y SIMILARES	RELACIONADAS	LOCAL	7223	+	0.00	7224	+	0.00
			DEL EXTERIOR	7226	+	0.00	7227	+	0.00
	NO RELACIONADAS	LOCAL	7229	+	0.00	7230	+	0.00	
		DEL EXTERIOR	7232	+	0.00	7233	+	0.00	
	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	+	437.43	
	PÉRDIDAS POR SINIESTROS					7245	+	0.00	
	OTROS		7247	+	0.00	7248	+	2950.00	

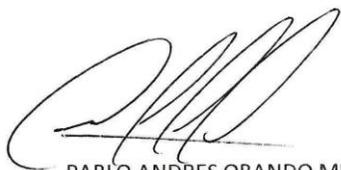
TOTAL COSTOS		7991	=	69875.99			
TOTAL GASTOS					7992	=	39516.88
TOTAL COSTOS Y GASTOS					7999	=	109392.87

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 13

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2017.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861