

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SMARTREALITY CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 1.- Información General

SMARTREALITY CIA LTDA, es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia, LA CONCEPCION, Calle JUAN IGNACIO PAREJA Numero: OE5-88 Intersección: PEDRO FREILE

Su actividad económica principal es: ACTIVIDADES DE PLANIFICACIÓN Y DISEÑO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS QUE INTEGRAN EQUIPO Y PROGRAMAS INFORMÁTICOS Y TECNOLOGÍA DE LAS COMUNICACIONES.

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	+	0.00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	312	+	2191.86	
		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 20

NOTA 7

PASIVO						
PASIVOS CORRIENTES						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	511	+	0.00
			DEL EXTERIOR	512	+	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCALES	513	+	1300.00
			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

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

NOTA 8

	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	532	+	0.00
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	533	+	139.78
	OBLIGACIONES CON EL IESS	534	+	0.00
	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 10

PATRIMONIO				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		601	+	900.00
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		602	-	900.00
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTICIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		603	+	0.00
RESERVAS	RESERVA LEGAL	604	+	79.21

RESULTADOS ACUMULADOS	RESERVA DE CAPITAL	607	+	0.00
	RESERVA POR DONACIONES	608	+	0.00
	RESERVA POR VALUACIÓN (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)	609	+	0.00
	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	-	40.00
	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	613	+/-	0.00
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	614	+	712.87
	(-)PÉRDIDA DEL EJERCICIO	615	-	0.00

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	+	0.00
		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	+	2529.20
		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
	POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN		6013	+	0.00
	OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA)		6015	+	0.00
	OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		6017	+	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		
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	+	1597.34
	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7007	+	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	+	0.00
	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	7019	+	0.00

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	=	931.86
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	=	0.00

DIFERENCIAS PERMANENTES			
(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	803	-	139.78

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