

1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El saldo de la cartera por cobrar refleja el ciclo de plazo que se toman los clientes (treinta días) para cancelar los servicios profesionales recibidos.

a. Cuenta por cobrar clientes	\$ 57357,73
b. Otras cuentas por cobra	\$ 24511.08
c. Anticipo a proveedores	\$13108.00
Total	\$ 94976.81

- a) Saldos por cobrar a los clientes con vencimiento corriente a treinta días, no genera intereses. No existe problema de incobrabilidad.
- b) Corresponde principalmente a valores entregados a la compañía , Skyweb S.A. por transacciones de capital de trabajo, que no genera intereses además de prestamos a los empleados.

2. INVENTARIOS

Los inventarios de equipos, repuestos, y accesorios para atender el servicio a los clientes al 31 de diciembre del 2019, comprende un saldo de:

a. Inventario	\$ 38967.42
---------------	-------------

Los inventarios están valorizados al costo de adquisición y se promedian en el Procedimiento de valoración Costo promedio.

3. IMPUESTOS POR RECUPERAR

Los diversos tipos de impuestos a los que está sujeta la compañía en sus operaciones comerciales y que son a su favor, se llevan en registros de cuentas contables por separado y presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2018:

a. Credito Tributario del Iva	\$ 18472.02
-------------------------------	-------------

- a) IVA proveniente de las facturas de nuestros proveedores de servicio y bienes, por las compras del mes de diciembre del 2019. Este Saldo se liquida en el mes siguiente con el IVA de las ventas.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de las obligaciones con terceros al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

a. Cuentas por pagar proveedores	\$ 28270.8
b. Otras cuentas por pagar	\$ 64841.46
c. Impuesto a la renta por pagar	\$ 6618.48
Total	\$ 99730.74

- a) Facturas pendientes de pago a los proveedores de bienes y servicios, con vencimiento dentro de los términos acordados.
- b) Valores entregados por Skyweb como Capital de trabajo que no generan intereses
- c) Corresponde a valores pendientes por pagar al Servicio de Rentas Internas por Impuesto a la renta del año 2019, que se prevén cancelar dentro de los primeros meses del año siguiente.

5. PASIVOS ACUMULADOS

Este rubro comprende los conceptos de beneficios sociales de ley a favor de los empleados. Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2019 y comparativo con los saldos al 31 de diciembre del 2018, son los siguientes:

a. Obligaciones con el IESS	\$ 819.24
b. Participacion Trabajadores	\$ 5312.12
c. Beneficio a empleados	\$5043.04
Total	\$ 11174.40

- a) Corresponde a las aportaciones Patronales, Personales y fondo de reserva que se provisiona mensualmente y se cancela los primeros días del siguiente mes.
- b) Corresponde al 15% de la utilidad al término del 31 de diciembre 2019 que debe ser repartida a los trabajadores según lo estipulado por el Código de Trabajo.
- c) Corresponde a los beneficios sociales cuya provisión se efectúa mensualmente y se cancelan de acuerdo a la fecha de pago estipulada en el Código de Trabajo, tales como el décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones.

SUMISYS TELECOM COMPAÑÍA ANONIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2019

6. PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre del 2019 está conformado de los siguientes conceptos:

a.Capital Social	\$ 1936.00
b.Aporte Futuras Capitalizaciones	\$ 1328.06
c.Reserva Legal	\$ 1381.74
d.Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	\$61342.40
e.Perdida de ejercicios anteriores	-3731.50
f.Utilidad 2019 luego de 15% e impuesto	16233.32
Total	\$ 78490,02

- a) Capital Social al 31 de diciembre de 2019, el capital está constituido por \$ 1936 acciones ordinarias nominativas de \$ 1.00 cada una.
- b) Aporte para capital futuro
- c) Reserva Legal
- d) Utilidad correspondiente a utilidad de años anteriores que aún no han sido distribuidas a los socios
- e) Perdida generada en el año 2014
- f) Utilidad del ejercicio 2019 luego del cálculo del 15% participación trabajadores e impuesto a la renta.

7. VENTAS - COSTOS DE VENTAS - MARGEN

EL margen comercial entre los servicios y bienes facturados en los períodos 2019 es el siguiente:

Ventas	\$ 432829.03
Costo de Venta	\$ 216640.71
% Costo sobre Ventas	<u>50.05%</u>
Margen Comercial	<u>\$ 216188.35</u>
%Margen bruto sobre las ventas	49.95%

8. EVENTOS SUBSECUENTES

La administración de la compañía, considera que no se han presentado eventos internos y externos, a la fecha de elaborar estas notas marzo 1 del 2019, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de **SUMISYS TELECOM COMPAÑÍA ANONIMA.**