

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2015, son los siguientes:

	<u>31/12/15</u>
Caja	0,0
Bancos Locales	436.92
Total	<u>436.92</u>

- a) Saldo corresponde al fondo de caja para atender necesidades de efectivo menores, tales como transportes, envío de correspondencia entre otros.
- b) Depósitos monetarios en cuentas corrientes y de ahorro en bancos locales y son de libre disponibilidad.

2. 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.

	<u>31/12/15</u>
Cliente	(a) 1365.44
Cuentas por cobrar relacionadas	(b) <u>81046.82</u>
Total	<u>82412.26</u>

- 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 Sumisys C.A. por transacciones de capital de trabajo, que no genera intereses.

3. INVENTARIOS

Los inventarios de equipos, repuestos, y accesorios para atender el servicio a los clientes al 31 de diciembre del 2015, comprende un saldo de:

	<u>31/12/15</u>
Inventario de materia prima	0
Total	<u>0</u>

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

4. 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 2015:

	<u>31/12/15</u>
Retencion en la Fuente (a)	484.88
Crédito Tributario IVA (b)	5146.08
Total	<u>5630.96</u>

- a) Retenciones efectuadas por los clientes, este saldo se utiliza para cancelar el Impuesto a la Renta anual de la Compañía, calculado sobre la utilidad gravable del ejercicio económico 2015
- b) Crédito Tributario del mes anterior, por adquisiciones de bienes y servicios.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de las obligaciones con terceros al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

	<u>31/12/15</u>
Cuentas por pagar proveedores	(a) 6906.21
Cuentas por pagar a accionistas	(b) 49167.18
Total	<u>56073.39</u>

Aporte individual	110.89
15% Participación trabajadores	<u>0</u>
Total	<u>110.89</u>

- a) Facturas pendientes de pago a los proveedores de bienes y servicios, con vencimiento dentro de los términos acordados.
- b) Valores entregados por los accionistas para capital de trabajo de la compañía, no genera pago de intereses.
- c) Valores por pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y otros.
- d) Valores que se liquidaron en el periodo siguiente 2015.

6. 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 2015.

	<u>31/12/15</u>
Aporte Patronal IESS-	142.54
Décimo Tercero	36.67
Décimo Cuarto	295.00
Vacaciones	36.66
Total	<u>510.87</u>

- a) 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

suelo, vacaciones, y fondo de reserva (este fondo se cancela directamente a los empleados).

7. PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre del 2015 está conformado de los siguientes conceptos:

	<u>31/12/14</u>
Capital social	800
Aporte Futura Capitalizacion	50.000
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	3902.35
Pérdida del periodo	(c) -21057.54
Total	<u>33644.81</u>

a) Capital Social

AL 31 de diciembre de 2015, el capital está constituido por \$ 800 acciones ordinarias nominativas de \$ 1.00 cada una.

b) Utilidad no distribuida de periodos anteriores

Utilidad aún no distribuida a los accionistas

8. VENTAS - COSTOS DE VENTAS - MARGEN

EL margen comercial entre los servicios y bienes facturados en los períodos 2015 es el siguiente:

	<u>31/12/15</u>
Ventas	27583.01
Costos de Venta	<u>8980.55</u>
% Costo sobre Ventas	<u>32.56%</u>
Margen Comercial (c)	<u>18602.46</u>
% Margen bruto sobre ventas	67.44%

9. EVENTOS SUBSECUENTES

La administración de la compañía, considera que no se han presentado eventos internos y externos, a la fecha de elaborar estas notas Febrero 25 del 2016, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de **SKYWEB S.A.**