

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2016, son los siguientes:

	<u>31/12/16</u>
Caja	0,0
Bancos Locales	9232.57
Total	<u>9232.57</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>31/12/16</u>
Ciente	(a) 340.00
Otras cuentas por cobrar	(b) <u>102489.54</u>
Total	<u>102829.54</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 2016, comprende un saldo de:

	<u>31/12/16</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>31/12/16</u>
Credito Tributari Renta (a)	746.39
Crédito Tributario IVA (b)	10675.96
Total	<u>11422.29</u>

© Otras cuentas por cobrar 2749.84

- a) Credito tributario del impuesto a la renta por el ejercicio fiscal 2016
- b) Crédito Tributario del mes anterior, por adquisiciones de bienes y servicios.
- c) Corresponde a pagos anticipados.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de las obligaciones con terceros al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	<u>31/12/2016</u>
Cuentas por pagar proveedores (a)	67998.73
Cuentas por pagar a accionistas (b)	32509.70
Total	<u><u>100508.43</u></u>
Aporte individual	258.82
15% Participación trabajadores	0
Total	<u><u>258.82</u></u>
Impuestos por pagar (d)	875.32

- 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 2017.

6. PASIVOS ACUMULADOS

Este rubro comprende los conceptos de beneficios sociales de ley a favor de los empleados. Los saldos auditados en el periodo que terminó al 31 de diciembre del 2016.

31/12/16

Décimo Tercero	36.67
Décimo Cuarto	305.00
Vacaciones	36.67
Total	<u>378.34</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 sueldo, 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 2016 está conformado de los siguientes conceptos:

31/12/16

Capital social	800
Aporte Futura Capitalizacion	50.000
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	3902.35
Pérdida acumulada ejercicios anteriores (c)	-21057.54
Total	<u>33644.81</u>
 Perdida del Ejercicio 2016	 -9494.58

a) Capital Social

AL 31 de diciembre de 2016, 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 periodos 2016 es el siguiente:

	<u>31/12/16</u>
Ventas	63111.08
Costos de Venta	<u>37270.47</u>
% Costo sobre Ventas	<u>59.06%</u>
Margen Comercial (c)	<u>25840.61</u>
% Margen bruto sobre ventas	<u>40.94%</u>

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 Marzo 2 del 2016, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de **SKYWEB S.A.**