

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2017, son los siguientes:

	<u>31/12/17</u>
Caja	0,0
Bancos Locales	28679.30
Total	<u>28679.30</u>

- a) 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>31/12/17</u>
Cliente	(a) 35613.36
Otras cuentas por cobrar	(b) <u>62586.30</u>
Total	<u>98199.66</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, y por préstamo a empleados, 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 2017, comprende un saldo de:

	<u>31/12/17</u>
Inventario de materia prima	2470.80
Total	<u>2470.80</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 2017:

	<u>31/12/17</u>
Credito Tributari IVA	(a) 7694.21
Crédito Tributario Ret. IVA	(b) 17883.96
Total	<u>25578.17</u>

© **Otras cuentas por cobrar 2749.84**

- a) Crédito Tributario del IVA del mes anterior, por adquisiciones de bienes y servicios.
- b) Crédito Tributario por retenciones de Iva que fueron aplicadas por los clientes.
- c) Corresponde a pagos anticipados.

5. ACTIVO FIJO:

Corresponde a la compra de una Fusionadora que será utilizada por los Técnico para los diversos trabajos de fibra óptica

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de las obligaciones con terceros al 31 de diciembre del 2017 es el siguiente:

	<u>31/12/2017</u>
Cuentas por pagar proveedores	(a) 78263.79
Otras cuentas por pagar	(b) 28709.70
Total	<u>106,973.49</u>
Aporte patronal	(c) 196.31
Aporte individual	(d) 152.67
15% Participación trabajadores	(e) 4566.82
Total	<u>4915.80</u>
Impuestos por pagar de Iva y Ret.Fte.	2444.50
Impuesto a la renta por pagar 2017	1188.27
Total Impuestos	(f) 3632.77

- 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 por aporte personal
- d) Valores por pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por aporte patronal
- e) Valor que deberá ser distribuido a los trabajadores por concepto de utilidad.
- f) Valores que se liquidaron en el periodo siguiente 2017 por concepto de impuestos

7. 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 2017.

	<u>31/12/17</u>
Décimo Tercero	36.66
Décimo Cuarto	312.50
Vacaciones	448.99
Fondo de reserva	<u>64.61</u>
Total	<u>862.76</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 al IESS).

8. PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre del 2016 está conformado de los siguientes conceptos:

	<u>31/12/17</u>
Capital social	(a) 800
Aporte Futura Capitalizacion	(b) 50.000
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	(c) 3902.35
Pèrdida acumulada ejercicios anteriores	(d) 30552.13
Utilidad 2017 luego del 15 % participacion	(e) <u>17966.10</u>
Total	<u>42116.32</u>

a) Capital Social

AL 31 de diciembre de 2017, el capital está constituido por \$ 800 acciones ordinarias nominativas de \$ 1.00 cada una.

b) Aporte futuras capitalizaciones

Dinero entregado por los accionistas para aumento de capital.

c) Utilidades acumuladas años anteriores

Valor pendiente de distribuir a los accionistas

d) Pérdidas acumuladas.

Perdidas que resultaron de los ejercicios 2015 y 2016

e) Utilidad del ejercicio 2017

Utilidad resultante luego de impuestos y 15 % participación trabajadores.

9. VENTAS - COSTOS DE VENTAS - MARGEN

EL margen comercial entre los servicios y bienes facturados en los períodos 2017 es el siguiente:

	<u>31/12/17</u>
Ventas	391647.32
Costos de Venta	<u>286686.08</u>
% Costo sobre Ventas	<u>73.20%</u>
Margen Comercial (c)	<u>104961.24</u>
% Margen bruto sobre ventas	26.80%

10. 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 10 del 2018, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de **SKYWEB S.A.**