

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2018, son los siguientes:

Los saldos de los bancos quedaron en cero debido a los pagos realizados por deudas contraídas

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.

a. Cuentas por cobrar clientes	\$ 19254.54
b. Cuentas por cobrar accionistas	\$ 11982.52
c. Otras cuentas por cobrar	\$ 153764.64
Total	\$ 185001.70

a) Saldos por cobrar a los clientes con vencimiento corriente a treinta días, no genera intereses. No existe problema de incobrabilidad.

b) Corresponde a préstamos entregados a los accionistas

c) 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 2018, comprende un saldo de:

Inventario	\$ 6938.53
-------------------	-------------------

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 2018:

Crédito Tributario del IVA	\$ 31395.84
----------------------------	-------------

- a) Crédito Tributario del IVA del mes anterior, por adquisiciones de bienes y servicios que serán liquidados en el impuesto IVA en los meses siguientes.

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 2018 es el siguiente:

a. Cuenta por Pagar Proveedores	\$ 55142.18
b. Otras cuentas por Pagar	\$ 89598.13
c. Cuentas por pagar Accionistas	\$16325
d. Impuesto a la Renta 2018	\$ 1551.45
Total	\$ 162,616.76

- a) Facturas pendientes de pago a los proveedores de bienes y servicios, con vencimiento dentro de los términos acordados.
- b) Valores recibidos por parte de Sumisys Telecom como préstamo para capital de trabajo.
- c) Valores entregados por los accionistas para capital de trabajo de la compañía, no genera pago de intereses.
- d) Valor correspondiente al impuesto a la renta del año 2018.

7. PASIVOS ACUMULADOS

Este rubro comprende los conceptos de beneficios sociales de ley a favor de los empleados y Obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2018.

a. Obligaciones con el IESS	\$ 269.62
b. Participación Trabajadores 15%	\$ 3065.80
c. Beneficios a empleados	\$ 2437.80
Total	\$ 5773.22

- a) Corresponde al pago de aportes a la seguridad social que se debe cancelar en el mes posterior.
- b) Valor pendiente de pago a los trabajadores por concepto de utilidad.
- 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, y fondo de reserva (este fondo se cancela al IESS).

8. PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre del 2018 está conformado de los siguientes conceptos:

a. Capital Social	\$ 50800.00
b. Utilidad no distribuida de años anteriores	\$ 21868.45
c. Pérdidas acumuladas ejercicios anteriores	\$ -30552.13
d. Utilidad del ejercicio luego de 15% e impuesto	\$ 12919.03
Total	\$ 55035.35

a) Capital Social

AL 31 de diciembre de 2018, el capital está constituido por \$ 50800 acciones ordinarias nominativas de \$ 1.00 cada una.

b) Utilidades acumuladas años anteriores

Este valor corresponde a los dividendos pendientes por distribuir a los accionistas

c) Pérdidas acumuladas.

Pérdidas que resultaron de los ejercicios 2015 y 2016

d) Utilidad del ejercicio 2018

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 2018 es el siguiente:

Ventas	\$ 182960.60
Costo de Venta	\$ 105740.45
% Costo sobre las ventas	<u>57.79 %</u>
Margen Comercial	<u>\$ 77220.15</u>
% Margen bruto sobre las ventas	42.21 %

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 6 del 2018, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de **SKYW EB S.A.**