

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos auditados en el período que terminó al 31 de diciembre del 2019, son los siguientes:

El saldo en Bancos al cierre del periodo fue de \$ 217.10, por diversos pagos realizados

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	\$ 48860.65
b. Anticipo a proveedores	\$17618.11
c. Otras cuentas por cobrar	\$35672.11
Total	\$102150.87

- a) Saldos por cobrar a los clientes con vencimiento corriente a treinta días, no genera intereses. No existe problema de incobrabilidad.
- b) Corresponde a pagos anticipados a los proveedores por trabajos en proceso.
- 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 2019, comprende un saldo de:

Inventario	\$ 4713.84
-------------------	-------------------

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 2019:

Crédito Tributario del IVA	\$ 39513.36
----------------------------	-------------

- 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 dos Fusionadora que serán utilizadas 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	\$ 25677.93
b. Otras cuentas por Pagar	\$ 30738.10
c. Impuesto a la Renta 2018	\$ 6692.25
Total	\$ 63108.28

- 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 y prestamos a empleados.
- c) Valor correspondiente al impuesto a la renta del año 2019.

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 2019.

a. Obligaciones con el IESS	\$ 593.00
b. Participacion Trabajadores 15%	\$ 7072.36
c. Beneficios a empleados	\$ 2135.94
Total	\$9801.30

- 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 2019.
- 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 2019 está conformado de los siguientes conceptos:

a. Capital Social	\$ 50800.00
b. Utilidad no distribuida de años anteriores	\$ 34787.48
c. Pérdidas acumuladas ejercicios anteriores	\$ -30552.13
d. Utilidad del ejercicio luego de 15% e impuesto	\$ 27322.59
Total	\$82357.94

a) Capital Social

AL 31 de diciembre de 2019, 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.

Perdidas que resultaron de los ejercicios 2015 y 2016

d) Utilidad del ejercicio 2019

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	\$ 344952.38
Costo de Venta	\$178483.73
% Costo sobre las ventas	51.74 %
Margen Comercial	\$ 166468.65
%Margen bruto sobre las ventas	48.26%

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 2019, que afecten de manera significativa la lectura de los estados financieros de **SKYWEB S.A.**