

RAZON SOCIAL:	TOTINET S.A.
DIRECCION:	VICTOR EMILIO ESTRADA 422 Y EBANOS
EXPEDIENTE:	112729
RUC:	0992310804001
AÑO:	2014
FORMULARIO:	SC NIIF.112729.2014.1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANTECEDENTES:

TOTINET S.A. FUE CREADA SEGÚN INSCRIPCIÓN EN EL REGISTRO MERCANTIL EL 11 DE AGOSTO DEL 2003 E INICIO SUS ACTIVIDADES COMERCIALES SEGÚN INSCRIPCIÓN EN EL S.R.L. EL 7 DE JULIO DEL 2003.

DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO 2.014 LOS INGRESOS QUE OBTUVO LA COMPAÑÍA SE DEBIERON A LA VENTA DE MUEBLES DE OFICINA, BUTACAS, EQUIPOS DE AUDIO, ILUMINACION, ADEMÁS DE REPARACIONES O MANTENIMIENTOS EN EDIFICIOS.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

- CUENTA 311 :

ESTA CUENTA REGISTRA EL SALDO QUE EXISTE EN LA CUENTA BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.014

- CUENTA 316:

SALDO DE CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014, NO EXISTEN VENTAS A CREDITO, EL VENCIMIENTO DE ESTAS CUENTAS NO SUPERA LOS 30 DIAS CALENDARIOS.

- CUENTA 320:

REGISTRA LOS VALORES ENTREGADOS A PROVEEDORES POR TRABAJOS VARIOS QUE SE CULMINARAN EN EL AÑO 2015.

- CUENTA 324:

SALDO DE CREDITO TRIBUTARIO POR IVA DE COMPRAS Y RETENCIONES DE CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

- CUENTA 325:

REGISTRA LA RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS POR LOS CLIENTES A LAS VENTAS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.014.

- **CUENTA 329:**

REGISTRA EL SALDO DE MERCADERIA EN ALMACEN Y PRODUCTOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.014.

- **CUENTA 379:**

REGISTRA LOS VALORES DE ACTIVOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014. LO UNICO RELEVANTE FUE LA VENTA DE UN INMUEBLE EL CUAL SE DIO DE BAJA CON LA DEPRECIACION RESPECTIVA.

NO HUBO MAYOR VALOR EN LA COMPRA DE ACTIVOS QUEDANDO COMO SALDO:

MUEBLES Y ENSERES	18.485,69
EQUIPOS DE COMPUTACION	6.697,39
VEHICULOS	71.204,75
EQUIPOS DE OFICINA	146,46
(-) DEPRECIACION ACUMULADAS	(59.901,25)

SALDO:	36.633,04

- **CUENTA 420:**

SE REGISTRAN VALORES PAGADOS POR ANTICIPOS A TRABAJOS VARIOS QUE SERAN DESCONTADOS CONFORME SE REALIZAN LOS TRABAJOS.

- **CUENTA 513:**

SE REGISTRAN LOS VALORES A PAGAR A PROVEEDORES VARIOS CON SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

- **CUENTA 521:**

SE REGISTRAN LOS VALORES POR PAGAR, DE IMPUESTOS IVA Y RETENCION EN LA FUENTE, SALDO POR PAGAR A EMPLEADOS, SALDO POR PAGAR AL IESS, SALDO DE PRESTAMO POR FINANCIAMIENTO DE UN VEHICULO, OTROS PAGOS POR REALIZAR A TERCEROS.

- **CUENTA 525:**

SE REGISTRA EL IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2014

- **CUENTA 526:**

SE REGISTRA EL 15% DE LOS TRABAJADORES SOBRE LA UTILIDAD CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.014.

- **CUENTA 601:**

CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO DE LA COMPAÑÍA

- **CUENTA 611:**

REGISTRA EL VALOR DE LOS APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES DE LOS ACCIONISTAS.

- **CUENTA 621:**

RESERVA LEGAL ACUMULADA DURANTE AÑOS ANTERIORES.

- **CUENTA 651:**

SE REGISTRA LA GANANCIA ACUMULADA POR NO HABERSE REPARTIDO LAS UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES, E INCLUSIVE AÑO 2.013

- **CUENTA 661:**

REGISTRA LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2.014, EN ESTE CASO UTILIDAD.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

- **CUENTA 601:**

SON LAS VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DURANTE EL AÑO 2.014

- **CUENTA 606:**

SON LOS INTERESES GANADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DE LA COMPAÑIA DURANTE EL AÑO 2014, SE ENCUENTRA INCLUIDO LOS INTERESES EXENTOS.

- **CUENTA 799:**

REGISTRA EL COSTO DE VENTA MAS TODOS LOS COSTOS Y GASTOS QUE SE GENERARON DURANTE EL AÑO 2.014, LOS MAS RELEVANTES SE ORIGINARON POR LOS GASTOS DEL PERSONAL Y LAS DEPRECIACIONES.

- **CUENTA 801:**

REGISTRA LA UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO ECONOMICO 2.014.

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

- **CUENTA 990101**

REGISTRA LOS SALDOS DEL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO EL CAPITAL SOCIAL SE MANTIENE EN \$10.000.00 ESTA DIVIDIDO EN 2 ACCIONISTAS AL TERMINO DEL EJERCICIO, TODOS SON PERSONAS NATURALES Y ECUATORIANOS, ESTA LA RESERVA LEGAL \$5.305,00, EXISTE UNA APORTE A FUTURAS

CAPITALIZACIONES POR \$40.000,00, GANANCIAS ACUMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012, Y LA UTILIDAD DEL AÑO 2.013

- **CUENTA 990204**

REFLEJA LA DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS CORRESPONDIENTE A LAS UTILIDADES NO REPARTIDAS DE AÑOS ANTERIORES 2012 HACIA ATRAS.

- **CUENTA 990209**

REFLEJA LA TRANSFERENCIA DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013 A GANANCIAS ACUMULADAS.

- **CUENTA 990210**

REFLEJA LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL AÑO 2014.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **CUENTA 9501**

REGISTRA LOS MOVIMIENTOS DE DINERO EFECTUADOS DURANTE EL EJERCICIO, PAGOS E INGRESOS DURANTE AÑO 2.014, LOS INTERESES GANADOS EN LA CUENTA CORRIENTE, LOS PAGOS REALIZADOS A LOS PROVEEDORES MENOS LA VARIACION DE LAS CUENTAS POR PAGAR; Y, LOS PAGOS REALIZADOS A LOS EMPLEADOS, DE ACUERDO A LOS SIGUIENTES ANEXOS:

ANEXO 1

VENTAS AÑO ULTIMO bienes y servicios	977,740.60
VARIACION CTA COBRAR	11,283.07
EFFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES:	989,023.67

ANEXO 2

COSTO DE VENTA	749,200.67
VARIACION INVENTARIO	(9,797.23)
COMPRAS TOTALES:	739,403.44
VARIACION CTAS POR PAGAR PROVEEDORES	(133,349.74)
EFFECTIVO POR PAGAR A PROVEEDORES	606,053.70
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS	101,273.71
PAGADO A PROVEEDORES	707,327.41

ANEXO 3

GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS EMPLEADOS	48,912.72
PAGADO A CARGO DE EMPLEADOS	48,912.72

- **CUENTA 9502**

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION DONDE SE REGISTRA LOS COBROS QUE SE HAN REALIZADO POR LA VENTA DEL UNICO INMUEBLE DE LA COMPAÑIA, EL COSTO HISTORICO MENOS LA DEPRECIACION.

ADICIONALMENTE SE MUESTRA EN LOS ACTIVOS ADQUIRIDOS EN EL AÑO 2014 LO MAS RELEVANTE QUE FUE LA COMPRA DE UNA CAMIONETA.

- **CUENTA 9503**

SE REGISTRAN LOS FLUJOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION QUE SON LOS PAGOS DE CAPITAL MAS INTERESES DEL FINANCIAMIENTO DE UN VEHICULO QUE VENCE EN EL AÑO 2016, ADEMAS DEL PAGO DE PRESTAMOS DE ACCIONISTAS SIN INTERESES.

- **CUENTA 9506**

SE REGISTRAR EL SALDO EN EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO QUE CONSTA EN LA CUENTA BANCOS.

- **CUENTA 9507**

SE REGISTRAR EL SALDO EN EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO QUE CONSTA EN LA CUENTA BANCOS.

- **CUENTA 96**

SE REGISTRA EN ESTA CUENTA LA VARIACION ENTRE LAS CUENTAS DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS ENTRE LOS AÑOS 2013-2014

POLITICAS CONTABLES

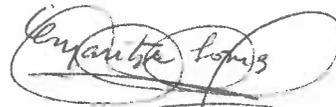
- 1) DEVOLVER VALORES PRESTADOS POR ACCIONISTAS SIN RECARGO DE INTERES CUANDO SE TRATE DE GASTOS PARA LA COMPAÑIA, POR CUANTO NO HAY CAJA CHICA DEBIDO A QUE NO SE ESTA REALIZANDO UNA ACTIVIDAD COMERCIAL QUE REQUIERA APERTURA DE LA MISMA.

ESPERAMOS QUE EL ESTADO FINANCIERO CONTEMPLE TODO LO SOLICITADO POR EL ORGANISMO DE CONTROL.

GUAYAQUIL, ABRIL 30 DEL 2.014



ALEJANDRO TREPAUD JOHNSON
PRESIDENTE
TOTINET S.A.



MARITZA LOMAS MACIAS
CONTADOR
REGISTRO 0.41211