

RAZON SOCIAL:	TOTINET S.A.
DIRECCION:	VICTOR EMILIO ESTRADA 422 Y EBANOS
EXPEDIENTE:	112729
RUC:	0992310804001
AÑO:	2018
FORMULARIO:	SC NIIF.112729.2018.1

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 2.018 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 2.018

- CUENTA 315 y 317:

SALDO DE CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, NO EXISTEN VENTAS A CREDITO, EL VENCIMIENTO DE ESTAS CUENTAS NO SUPERA LOS 30 DIAS CALENDARIOS. SE REFLEJA UN VALOR MINIMO DEL DETERIORO DE LA CARTERA SOLO COMO POR PREVENCION, POR LO GENERAL SE RECUPERA LA CARTERA EN UN 100%. NO SE DEJA PROVISIONADO UN VALOR MAYOR YA QUE NO ES REAL DEJAR REALIZADO UN AJUSTE QUE ES BENEFICIOSO TRIBUTARIAMENTE PERO NO SERIA VERDADERO A NIVEL DE GASTO, INCLUSO EN EL SIGUIENTE AÑO ESTA PROVISION DESAPARECERIA.

- CUENTA 325:

REGISTRA LOS VALORES ENTREGADOS A PROVEEDORES POR TRABAJOS VARIOS QUE SE CULMINARON EN EL AÑO 2018, OTROS SON TRABAJOS QUE COMENZARON EN EL 2018 Y CON EL ANTICIPO SE ASEGURA AL PROVEEDOR.

ADICIONAL SE ENCUENTRA REFLEJADO UN ANTICIPO POR LA COMPRA DE UN BIEN INMUEBLE EL CUAL TODAVIA CONSTA EN CUENTA POR COBRAR YA QUE HA HABIDO RETRASOS EN LA ESCRITURA POR UN PROBLEMA DE PROPIEDAD HORIZONTAL QUE TUVIERON LOS DEL INMUEBLE EL CUAL SE REGULARIZARA EN EL AÑO 2019 Y QUE

CONSTA POR COBRAR EL VALOR DE US\$101.447,63. SE REFLEJA TAMBIEN VALORES ENTREGADOS A LOS EMPLEADOS COMO ANTICIPOS.

- **CUENTA 328:**

SE REGISTRA INVERSIONES A CORTO PLAZO, Y EL VALOR DE AHORRO PROGRAMADO CON SALDO EN CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.018.

- **CUENTA 336 - 337:**

REGISTRA LA RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS POR LOS CLIENTES A LAS VENTAS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.018, Y RETENCIONES POR LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS Y EL CREDITO TRIBUTARIO DEL IVA CON SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.018

- **CUENTA 357 Y 358:**

SE REGISTRAN LOS VALORES ENTREGADOS COMO GARANTIA POR ARRENDAMIENTOS DE BODEGAS Y CASA, ADEMAS DE LOS VALORES PARCIALES QUE CORRESPONDEN O VENCEN EN EL AÑO 2019 DE LAS POLIZAS DE SEGURO.

- **CUENTA 449:**

REGISTRA LOS VALORES DE ACTIVOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO A LARGO PLAZO

	2017	2018	INCREMENTO
Muebles y Enseres	24,614.57	24,614.57	0.00
Maquinarias y Equipos	12,128.00	12,274.46	146.46
Equipos de Computación	7,157.39	7,157.39	0.00
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero-móvil	137,281.81	137,281.81	0.00
Otras Propiedades, Planta y Equipo	146.46	0.00	(146.46)
(-) Depreciación Acumulada			
Propiedades, Planta y Equipo	(124,923.05)	(128,420.40)	(3,497.35)
Otros Activos No Corrientes	1,838.17	1,838.17	0.00
	58,243.35	54,746.00	(3,497.35)

- **CUENTA 511 AL 514:**

SE REGISTRAN LOS VALORES A PAGAR A PROVEEDORES TANTO NACIONALES COMO DEL EXTERIOR SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

- **CUENTA 515 AL 525:**

SE REGISTRAN LOS VALORES POR PAGAR A LOS ACCIONISTAS VALORES QUE NO GENERAN INTERESES. SE REGISTRA TAMBIEN PAGOS A RELACIONADOS QUE ES VALOR POR DEVOLVER AL REPRESENTANTE LEGAL Y ADICIONAL VALORES POR PAGAR COMO SON: IMPUESTOS (IVA Y RETENCION EN LA FUENTE), SALDO POR PAGAR A EMPLEADOS, SALDO POR PAGAR AL IESS, Y SALDO DE PRESTAMO BANCARIOS.

- **CUENTA 532:**

SE REGISTRA EL IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2018

- **CUENTA 533:**

SE REGISTRA EL 15% DE LOS TRABAJADORES SOBRE LA UTILIDAD CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.018.

- **CUENTA 534:**

SE REGISTRA EL VALOR POR PAGAR AL IESS POR APORTES DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2018, INCLUYENDO LOS FONDOS DE RESERVA Y PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS.

- **CUENTA 536:**

SE REGISTRAN LOS BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

- **CUENTA 584:**

SE REGISTRA EL VALOR PENDIENTE DE LIQUIDAR DE ANTICIPOS A CLIENTES LOS CUALES NO GENERAN INTERESES A NUESTRO FAVOR.

- **CUENTA 601:**

CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO DE LA COMPAÑÍA

- **CUENTA 604:**

RESERVA LEGAL ACUMULADA DURANTE AÑOS ANTERIORES.

- **CUENTA 611:**

SE REGISTRA LA GANANCIA ACUMULADA QUE NO SE HA REPARTIDO DE LAS UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES, E INCLUSIVE AÑO 2.017

- **CUENTA 614:**

REGISTRA LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2.018, EN ESTE CASO UTILIDAD.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

- **CUENTA 6001, 6005:**

SON LAS VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DURANTE EL AÑO 2.018.

- **CUENTA 6115:**

SON LOS INTERESES GANADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DE LA COMPAÑIA DURANTE EL AÑO 2018, TAMBIEN SE ENCUENTRAN REGISTRADOS LOS INTERESES DE LAS INVERSIONES.

- **CUENTA 7999:**

REGISTRA EL COSTO DE VENTA Y GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS QUE SE GENERARON DURANTE EL AÑO 2.018, LOS MAS RELEVANTES SE ORIGINARON POR LOS GASTOS DEL PERSONAL, LAS DEPRECIACIONES, ENTRE OTRAS.

- **CUENTA 801:**

REGISTRA LA UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO ECONOMICO 2.018

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

LA NOVEDAD RELEVANTE CORRESPONDE A LA TRANSFERENCIA DE LA UTILIDAD DEL AÑO 2017 A UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **CUENTA 9501**

REGISTRA LOS MOVIMIENTOS DE DINERO EFECTUADOS DURANTE EL EJERCICIO, PAGOS E INGRESOS DURANTE AÑO 2.018, 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	1.569.233,22
VARIACION CTA COBRAR	-110.697,60
EFFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES:	1.448.535,62

ANEXO 2

COSTO DE VENTA	1.107.588,35
COMPRAS TOTALES:	1.107.588,35
(-) VARIACION CTAS POR PAGAR PROVEEDORES	-84.258,21
(-) VARIACION OTRAS CTAS POR PAGAR	24.939,79
EFFECTIVO POR PAGAR A PROVEEDORES	1.048.269,93
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS	207.328,07
PAGADO A PROVEEDORES	1.255.598,00

ANEXO 3

VARIACION CTA POR PAGAR EMPLEADOS	-2.825,53
GROS ADMINISTRACION Y VENTAS EMPLEADOS	94.462,52
PAGADO A CARGO DE EMPLEADOS	91.636,99

ANEXO 4

CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	2.694,32
OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACION	2.694,32

- CUENTA 9503

SE REGISTRA LOS PAGOS DE LOS PRESTAMOS REALIZADOS AL BANCO, Y LOS VALORES PAGADOS AL ACCIONISTA A QUIEN SE LE REPARTIO DIVIDENDOS Y DEVOLUCION DE VALORES A ACCIONISTAS.

- CUENTA 9506

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

- CUENTA 9507

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

- CUENTA 96 Y 98

SE REGISTRA LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DE DONDE PARTE EL CALCULO DE LA SEGUNDA PARTE DEL FLUJO DE EFECTIVO.

SE PROCEDE A COLOCAR LAS VARIACIONES DE TODO EL ACTIVO Y PASIVO DE LA COMPAÑIA, COMPARANDOLO CON EL AÑO ANTERIOR 2017.

POLITICAS CONTABLES

- 1) DEVOLVER VALORES PRESTADOS POR ACCIONISTAS SIN RECARGO DE INTERES CUANDO SE TRATA 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.
- 2) NO SE COBRAN INTERESES A LOS PROVEEDORES, POR CUANTO SE LES OTORGA ANTICIPOS CON EL FIN DE SEPARAR LOS ESPACIOS PARA LA REALIZACION DE LOS TRABAJOS QUE SOLICITA LA COMPAÑIA O ASEGURARLOS COMO PROVEEDORES.
- 3) NO SE COBRAN INTERESES A LOS CLIENTES, YA QUE EL PROCESO EN EL PAGO DE FACTURAS POR PARTE DE NUESTROS CLIENTES, HACE QUE LA COBRANZA DE NUESTRA PARTE NO SEA INMEDIATA.

NOTAS ADICIONALES

NOS ENCONTRAMOS A LA FECHA IMPUGNANDO UN VALOR AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS EL CUAL ESPERAMOS QUE ESTE LLEGUE A SU SOLUCION EN EL AÑO 2.019.

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

GUAYAQUIL, JUNIO 5 DE 2.019



ALEJANDRO TREPAUD JOHNSON
PRESIDENTE
TOTINET S.A.



MARITZA LOMAS MACÍAS
CONTADOR
REGISTRO 0.41211