

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

GUIANET S.A.

1. Información general

GUIANET S.A. Es una sociedad radicada en Ecuador, provincia de Guayas, cantón Guayaquil, Kennedy norte, calle Carlos Luis Plaza Dañin #1004 y Magdalena Cabezas. Su actividad principal consiste en actividades relacionadas con el análisis, diseño, programación de sistemas y diseño grafico. Inició sus actividades por primera vez en agosto del 2007.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) utilizada en Ecuador (USD).

3. Ingreso de actividades ordinarias (41)

Los Ingresos obtenidos por sus actividades han sido netamente por la venta de espacios publicitarios.

| | | |
|-----------|---------------------------------------|-------------------|
| 41 | INGRESOS 12% | 128,466.37 |
| 4101 | VENTAS 12% | 124,783.85 |
| .11234 | FOTOS. | 115 |
| .11236 | OTROS PRODUCTOS | 193.19 |
| .40003 | PLAN A + INFORMACION GRANDE. | 86409.76 |
| .40005 | PLAN C BANNER LATERAL ANIMADO. | 7367.9 |
| .40006 | PLAN D BANNER UNICO SUPERIOR ANIMADO. | 22982 |
| .40008 | PALABRA CLAVE. | 660 |
| .40009 | CLASIFICACIONES ADICIONALES. | 180 |
| .40011 | COMBO 1 DISEÑOS. | 38 |
| .40012 | COMBO 2 DISEÑOS. | 630 |
| .40014 | COMBO 4 DISEÑOS. | 880 |
| .40019 | PAGINA WEB | 5328 |
| .50003 | OTROS SERVICIOS | 3,682.52 |

4. Gastos Administrativos (5202)

Se incurrieron en gastos producto de distintos servicios y bienes adquiridos para poner en marcha el negocio.

| | | |
|--------|---------------------------------|------------|
| 5202 | GASTOS ADMINISTRATIVOS | 134,374.33 |
| 520201 | SUELDOS Y SALARIOS | 45,364.39 |
| 520201 | COMISIONES EMPLEADOS | 11,735.23 |
| 520201 | BONIFICACIONES EMPLEADOS | 4,837.67 |
| 520202 | FONDOS DE RESERVA | 3,383.67 |
| 520202 | APORTE PATRONAL | 7,042.77 |
| 520202 | IECE Y SECAP | 631.70 |
| 520203 | DECIMO TERCER SUELDO | 5,267.83 |
| 520203 | DECIMO CUARTO SUELDO | 3,378.46 |
| 520203 | VACACIONES | 2,744.08 |
| 520205 | HONORARIOS PROFESIONALES | 2,000.00 |
| 520206 | CAPACITACION EMPLEADOS | 667.20 |
| 520206 | AGASAJOS EMPLEADOS | 29.30 |
| 520206 | ALMUERZOS | 50.00 |
| 520206 | DOMINIOS | 3,010.00 |
| 520206 | GASTOS BANCARIOS | 434.13 |
| 520206 | CERTIFICACION DE CHEQUES | 6.00 |
| 520206 | COMISION TARJETA DE CREDITO | 2,495.90 |
| 520206 | EMISION ESTADO DE CUENTA | 18.56 |
| 520206 | GASTOS GENERALES | 2,304.11 |
| 520208 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 130.00 |
| 520209 | ARRIENDOS | 4,800.00 |
| 520212 | COMBUSTIBLE | 8.93 |
| 520215 | MOVILIZACION OFICINA | 1,266.78 |
| 520216 | GASTOS DE REPRESENTACION | 72.00 |
| 520216 | GASTOS DE VENTAS | 5,142.22 |
| 520218 | CONSUMO TELEFONICO | 1,930.65 |
| 520218 | CONSUMO CELULAR | 1,830.61 |
| 520218 | INTERNET | 606.12 |
| 520218 | ENERGIA ELECTRICA | 3,411.14 |
| 520218 | CONSUMO DE AGUA | 380.88 |
| 520218 | SERVICIOS PRESTADOS | 9,654.48 |
| 520220 | CUOTA Y AFILIACIONES | 278.41 |
| 520220 | TRAMITES LEGALES | 32.00 |
| 520220 | PROPINAS Y SERVICIOS RESTAURANT | 62.14 |
| 520227 | SUMINISTROS Y MATERIALES | 3,722.24 |
| 520227 | SUMINISTROS DE LIMPIEZA | 262.13 |
| 520227 | SUMINISTROS DE CAFETERIA | 19.11 |
| 520227 | SUMINISTROS DE COMPUTACION | 447.40 |
| 520227 | GASTOS DE IMPUESTOS | 99.47 |
| 520228 | GASTOS VARIOS | 2,845.18 |
| 520228 | GASTOS ENTREGA | 1,971.44 |

5. Gastos Financieros (5203)

Se incurrieron en distintos gastos producto de distintos servicios y bienes adquiridos para poner en marcha el negocio.

| | | |
|-------------|-----------------------------|-----------------|
| 5203 | GASTOS FINANCIEROS | 3,299.89 |
| 520301 | INTERESES BANCARIOS | 3,280.21 |
| 520305 | INTERES SOBREGIRO OCASIONAL | 19.68 |

6. Activo Corriente (101)

Representa los valores por cobrar derivados de las ventas a crédito.

| | | |
|------------|--------------------------------|-------------------|
| 101 | Activo Corriente | 152,286.99 |
| 10101* | Equivalentes | 1,482.92 |
| 1010208 | Anticipo A Proveedores | 1,564.40 |
| 1010208 | Préstamo A Empleados | 79.98 |
| 1010208 | Cuentas Por Cobrar Accionistas | 37,214.56 |
| 1010208 | Otras Cuentas Por Cobrar | 40,909.46 |
| 1010209 | Provisión Cuentas Incobrables | (159.20) |
| 1010502 | Impuestos Anticipados | 1,976.60 |
| 101020502 | Cuentas Por Cobrar Clientes | 10,651.39 |
| 101020502 | Canje Publicitario Por Cobrar | 9,578.76 |
| 101020502 | Vouchers Por Cobrar | 294.58 |
| 101020502 | Cuentas X Cobrar año anterior | 24,142.11 |
| 101020502 | OTRAS CTAS X COBRAR | 24,551.43 |

7. Activo no Corriente (102)

Representa los valores de activos adquiridos.

| | | |
|------------|----------------------------|-----------------|
| 102 | ACTIVO NO CORRIENTE | 5,349.37 |
| 1020106 | Equipos De Oficina | 6,085.65 |
| 1020108 | Equipos De Computación | 122.00 |
| 1020112 | Depreciación Acumulada | (879.56) |
| 1020406 | Activos Diferidos | 21.28 |

8. Pasivo corriente (201)

Deudas a corto plazo con proveedores, empleados y ciertos organismos de control, valores que serán liquidados en los primeros días del mes siguiente.

| 201 | Pasivo Corriente | 101,615.13 |
|---------|--|------------|
| 20110 | Anticipo De Clientes | 247.00 |
| 20113 | Caja Chica Por Pagar | 75.88 |
| 20113 | Otros GASTOS | (4.44) |
| 20113 | OTRAS CTAS X PAGAR | 23,641.75 |
| 20113 | Sueldos Por Pagar | 2,447.76 |
| 20113 | 15% Participacion De Trabajadores | (890.38) |
| 20113 | Cuentas Part. | 6,242.88 |
| 20113 | Cuentas Part. varias | 6,484.28 |
| 20113 | Cuentas Por Pagar Filiales | 21,353.52 |
| 20113 | Cuentas Por Pagar Varios | 200.00 |
| 20113 | Cuentas Por Pagar Vendedores | 0.02 |
| 20210 | Pasivo No Corriente | 11,905.00 |
| 2010301 | Cuentas Por Pagar Proveedores | 6,014.25 |
| 2010301 | Canje Publicitario Por Pagar | 2,662.14 |
| 2010401 | Obligaciones Instituciones Financieras | 17,048.17 |
| 2010701 | Impuestos Por Pagar | 286.42 |
| 2010703 | less Por Pagar | 990.23 |
| 2010704 | Provision Beneficios Sociales | 2,910.65 |

9. Pasivo no corriente (3)

Conformado por perdida y resultados acumulados de años anteriores.

| 3 | Patrimonio | 56,021.23 |
|-------|------------------------------------|------------|
| 30101 | Capital | 800.00 |
| 30401 | Reservas. | 240.15 |
| 30601 | Utilidades Ejercicio Anterior | 72,222.26 |
| 30602 | Perdida Ejercicio Anterior Al 2010 | (8,166.09) |
| 30702 | Perdida Ejercicio | (9,075.09) |

10. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

En el 2013 se realizaron promociones para incentivar la venta de los servicios.

11. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas el 28 enero de 2013.

Atentamente,


LUIS FERNANDO VASCONEZ NUNEZ
Gerente General


Wendy Valente Jimenez
Contadora
REG. #7105

Guayaquil, 25 abril de 2013