

**PROYECTOS, SERVICIOS, CONSULTORIA Y CONSTRUCCION
LINKEARNET S.A.**

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Linkearnet S.A. es una Institución de carácter jurídica de derecho privado, legalmente constituida el 15 de Julio del 2.011.

Su actividad es: Administración, proyectos, servicios, consultoría, asesoría y fiscalización en obras civiles, se encuentra ubicada en el Distrito Metropolitano de Quito en las calles Diego de Velasquez OE4-170 y Francisco de Goya.

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2012 fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

1. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:** Este rubro está conformado por, Bancos Cuenta Corriente, como se detalla a continuación:

FONDOS DISPONIBLES:	
DETALLE	VALOR USD.
CUENTAS CORRIENTES	1,078.41
TOTAL FONDOS DISPONIBLES	1,078.41

2. **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS:**
Valores por cobrar a clientes por diferentes proyectos, en este caso es por un cicloparquedero

DCTOS Y CTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

MINISTERIO DE TURISMO	41.40
--------------------------	--------------

3. **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS:** De acuerdo a la normativa de revelación la empresa se encuentra relacionada con el Consorcio Linkearnet Construbicis con el mismo representante legal, este valor se debe a un proyecto de registro de chip para las bicicletas publica BiciQ administradas por el consorcio

DCITOS Y CTAS POR COBRAR RELACIONADOS

CONSORCIO LINKEARNET CONSTRUBICIS	11,500.00
---	------------------

4. **OTRAS CUENTAS POR COBRAR:** Valor por cobrar al Servicio de Rentas Internas ya que facturamos por un proyecto al Municipio del Distrito Metropolitano de Quito dicha factura declaramos en nuestros impuestos y la misma fue rechazada meses después por el municipio.

OTRAS CTAS POR COBRAR

OTRAS CTAS POR COBRAR	1,054.45
--------------------------	-----------------

5. **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA):** Crédito tributario está conformado por todas las retenciones del IVA que nos han realizado en el mes de diciembre de 2012

CREDITO TRIBUTARIO (IVA)

CREDITO TRIBUTARIO (IVA)	139.44
-----------------------------	---------------

6. **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R):** Crédito tributario está conformado por todas las retenciones en la fuente que nos han realizado en el año

CREDITO TRIBUTARIO (I.R)

CREDITO TRIBUTARIO (I.R)	334.50
-----------------------------	---------------

7. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:** Valores que tenemos que pagar a nuestros proveedores por compra de diferentes bienes o servicios para el desarrollo de diferentes proyectos.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
DETALLE	VALOR USD.
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4,423.61

8. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA: Valor por pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de impuestos IVA

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
DETALLE	VALOR USD.
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1,569.60

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Valor por pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de impuesto a la renta del periodo

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
DETALLE	VALOR USD.
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	2,731.64

9. **CAPITAL:** Está constituido por el Capital Suscrito.

CAPITAL:	
DETALLE	VALOR USD.
CAPITAL SOCIAL	800.00

10. **PERDIDAS ACUMULADAS:** Valor de la pérdida del ejercicio del año 2011

CAPITAL:	
DETALLE	VALOR USD.
PERDIDAS ACUMULADAS	224.59

11. **INGRESOS:** Aquí registramos todos los ingresos que tenemos por servicios por concepto de los diferentes proyectos que fueron el registro de chip para BiciQ y cicloparquederos

INGRESOS:	
DETALLE	VALOR USD.
PRESTACION DE SERVICIOS	18,080.00

12. **GASTOS:** Corresponde a los desembolsos o erogaciones de dinero que la institución ha realizado para el cumplimiento de sus objetivos como:

- Honorarios Profesionales.
- Gastos de gestión, gastos bancarios, útiles de oficina, combustible, etc.

GASTOS:	
DETALLE	VALOR USD.
GASTOS	6,449.20

13. **RESULTADOS OBTENIDOS:** Como se puede observar en el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2012. Linkearnet obtuvo una utilidad de \$ 8.899,16 (Ocho mil ochocientos noventa y nueve con 16/100)

Los valores de cada una de las cuentas tanto de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos se encuentran reflejados en el Balance General y en el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2012