

CLUSTEREC S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1 Entidad Reportante

CLUSTEREC S.A, fue constituida el 17 de Julio del 2013 mediante resolucion # SC.IJ.DJC.G13-4570 Su actividad lo constituye principalmente la prestacion de servicios comercializacion, mantenimiento de equipos computacionales, redes electricas , instalaciones y mantenimientos de programas y redes de fibras optica , actividades de consultoria en todo lo relacionadas a cableados de redes etec

2 Principales Políticas Contables

2,1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran bajo el reconocimientos de causación de transferencia de productos
 Los costos gastos se registran bajo el método del devengados y reconocimientos inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origino el desembolso del costo o gasto.

2,2 Inventarios y Costos de ventas

Los costos de las compras de los productos se registran utilizando el sistema de control de inventario permanente registrándose las entradas al costo de adquisicion o de compra y sus salidas por la ventas y otros conceptos se valorizan al costo promedio

2,3 Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisicion, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisicion, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente :

	Años	
Equipo de oficina Y Muebles & Enseres	5 a 10	años
Herramientas y accesorios	1 a 5	años
Vehículos	5 a 8	años
Equipo de Computación	3 a 5	años

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

	Año -2013	Año -2012
Caja Chica	150,00	
Cta. Cte.1059516006 En Banco PROMERICA	7.952,12	
Total Caja y Bancos	8.102,12	

4 Otras Cuentas Por Cobrar

Accionista		
Elena Mora Chafra	173,44	
Roxana Chavez Romero	173,44	
Varios		
Total Otras cuentas por Cobrar Accionistas	346,88	-

5 Proyectos y Obras en procesos

Senae -enlace Rayos X	305,00	
Alimetsa-Obra Comedor y Laboratorio	1.228,05	
Alimetsa-Edificios de Administracion	2.580,30	
Total Proyectos y Obras en procesos	4.113,35	-

6 Impuestos Anticipados

Crédito Tributario Iva	493,61	
Total Impuestos Anticipados	493,61	

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE	13.055,96	-
TOTAL ACTIVOS	13.055,96	-

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS

7 Cuentas por Pagar

7,1 Cuentas por Pagar Proveedores Locales

La Casa del cable S.A	1.907,65	
Total por Pagar Proveedores Locales	1.907,65	-

7,2 Cuentas por Pagar relacionadas y Diversas

Gisela Chavez

9.065,00

Total por Pagar Relacionadas y Diversas

9.065,00

Total Cuentas por Pagar

10.972,65

8 Anticipos recibidos de Clientes

Anticipos Alimetsa Comedor Laboratorio

1.152,13

Total Anticipos recibidos de Clientes

1.152,13

9 Obligaciones Corrientes por Pagar**9,1 Obligaciones por Pagar Al SRI**

Retenciones por Pagar

43,78

Retenciones de Iva Por Pagar

total Obligaciones por Pagar Al SRI

43,78

9,2 Obligaciones por Pagar Al IESS

Aportes 9,35 % Aportes Individuales al IESS

15,42

Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS

18,39

total Obligaciones por Pagar Al IESS

33,81

9,3 Obligaciones Sociales por Pagar

Decimo Tercer Sueldo por Pagar

13,71

Decimo Cuarto Sueldo por Pagar

13,25

Vacaciones por Pagar

6,63

Total Beneficios Sociales por Pagar

33,59

Total Obligaciones Corrientes por Pagar

111,18

10 Provisiones por Pagar

Rembolsos por Pagar

20,00

Total Provisiones por Pagar

20,00

TOTAL PASIVO CORRIENTE

12.255,96

TOTAL PASIVO

12.255,96

11 Patrimonio de los Accionistas

Capital Social Suscrito y pagado

800,00

total Patrimonio de los Accionistas

800,00

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO

13.055,96

12 INGRESOS

346,88

Ventas netas

Ingresos por Rembolsos de Gastos

346,88

13 COSTOS Y GASTOS

346,88

COSTOS DE SERVICIOS Y VENTAS**GASTOS OPERACIONALES**

Gastos Generales de Administracion

314,74

Gastos Financieros Y bancarios

30,00

Otros Gastos

2,14

14 UTILIDAD(PERDIDA) NETA OPERACIONAL

-


Ing. Gissela Chávez Arvains
Gerente General
CPA Félix Chávez Abad
RNC # 28958