CLUSTEREC S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1 Entidad Reportante

CLUSTEREC S.A , fue constuida 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 matenimientos 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 adquicion 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 asi 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

	Año -2014	Año -2013
El siguiente es un detalle del disponible,		
Caja Chica	150.00	150.00
Cta. Cte.1059516006 En Banco PROMERICA	27,931.88	7,952.12
Total Caja y Bancos	**28,081.88**	**8,102.12**

4 Otras Cuentas Por Cobrar

Clientes	4,631.35	
Total cuentas por Cobrar	**4,631.35**	-
Accionista		
Elena Mora Chafla	173.44	173.44
Roxana Chavez Romero	173.44	173.44
Varios		
Total Otras cuentas por Cobrar Accionistas	**346.88**	**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	397.56	493.61
Retencion en la Fuente	1,799.14	
Anticipos de Impuestos a la Renta	52.22	
Total Impuestos Anticipados	**2,248.92**	**493.61**
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE	**35,309.03**	**13,055.96**
PROPIEDADES Y EQUIPOS		
Muebles y Equipos de Oficinas	2001.91	
Depreciacion Acumulada de Muebles y Equipos	**(206.84)**	
	1,795.07	
TOTAL ACTIVOS	**37,104.10**	**13,055.96**

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS

7 Cuentas por Pagar

7.1 Cuentas por Pagar Proveedores Locales

Proveedores	18,873.00	1,907.65

Total por Pagar Proveedores Locales	18,873.00	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	18,873.00	10,972.65
8 Anticipos recibidos de Clientes		
Anticipos Alimotsa 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		
Iva Cobrado	596.66	
Retenciones por Pagar	78.17	43.78
Retenciones de Iva Por Pagar	11.44	
total Obligaciones por Pagar Al SRI	686.27	43.78
9.2 Obligaciones por Pagar Al IESS		
Aportes 9,35 % Aportes Individuales al IESS	84.58	15.42
Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS	108.73	18.39
total Obligaciones por Pagar Al IESS	193.31	33.81
9.3 Obligaciones Sociales por Pagar		
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	70.83	13.71
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	933.71	13.25
Vacaciones por Pagar	461.14	6.63
Fondo de reservas	29.56	
Otros Beneficios Sociales	5,545.00	
Total Beneficios Sociales por Pagar	7,040.24	33.59
Total Obligaciones Corrientes por Pagar	7,919.82	111.18
10 Provisiones por Pagar		
Gastos por Pagar	9,006.00	
Provisiones por Pagar		20.00
Total Provisiones por Pagar	9,006.00	20.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	35,798.82	12,255.96
TOTAL PASIVO	35,798.82	12,255.96
11 Patrimonio de los Accionistas		
Capital Social Suscrito y pagado	800.00	800.00
Utilidad del Ejercicio	405.28	
total Patrimonio de los Accionistas	1,205.28	800.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	37,004.10	13,055.96
12 INGRESOS	146,566.31	-
Ventas netas		
Ingresos por Rembolsos de Gastos	146,566.31	
		346.88
13 COSTOS Y GASTOS		
COSTOS DE SERVICIOS Y VENTAS	81,812.28	
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Generales de Administracion	31,682.44	314.74
Gastos Financieros Y bancarios	3,456.00	30.00
Otros Gastos	29,210.31	2.14
	146,161.03	346.88
14 UTILIDAD(PERDIDA) NETA OPERACIONAL	405.28	-

Ing. Gissela Chávez Arvalns
Gerente General

CPA. Felix Chávez Abad
RNC # 28958