

CLUSTEREC S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1 Entidad Reportante

CLUSTEREC S.A. fue constituida el 17 de Julio del 2013 mediante resolución # SC.U.DJC.G13-4570

RUC # 099282983001 EXPEDIENTE# 172538

Su actividad lo constituye principalmente la prestación de servicios comercialización, mantenimiento de equipos computacionales, redes electricas, instalaciones y mantenimientos de programas y redes de fibras óptica, 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 adquisición 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 adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, 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 -2015	Año -2014
Caja Chica	150.00	150.00
Cta. Cte.1059516006 En Banco PROMERICA	5,190.00	27,931.88
Total Caja y Bancos	5,340.00	28,081.88

4 Otras Cuentas Por Cobrar

Clientes	6,582.00	4,631.35
Provision de cuentas por Cobrar	(139.13)	
Total cuentas por Cobrar	6,442.87	4,631.35
Accionista		
Elena Mora Chaffa		173.44
Roxana Chavez Romero		173.44
Varios		
Total Otras cuentas por Cobrar Accionistas	-	346.88

5 Impuestos Anticipados

Crédito Tributario Iva	2,765.81	397.56
Retencion en la Fuente	2,761.96	1,799.14
Anticipos de Impuestos a la Renta	553.11	52.22

5 Total Impuestos Anticipados

Total Impuestos Anticipados	6,080.88	2,248.92
------------------------------------	-----------------	-----------------

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE **17,863.75** **35,309.03**

6 PROPIEDADES, MOVILIARIOS Y EQUIPOS

Muebles y Equipos de Oficinas	2001.91	2001.91
Depreciación Acumulada de Muebles y Equipos	(407.03)	(206.84)

6 PROPIEDADES Y EQUIPOS

Total	1,594.88	1,795.07
--------------	-----------------	-----------------

TOTAL ACTIVOS **19,458.63** **37,104.10**

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIOS

7 Cuentas por Pagar

7.1 Cuentas por Pagar Proveedores Locales

Proveedores	5,190.00	18,973.00
Total por Pagar Proveedores Locales	5,190.00	18,973.00

7.2 Cuentas por Pagar relacionadas y Diversas

Gisela Chavez		
---------------	--	--

Total por Pagar Relacionadas y Diversas **-** **-**

Total Cuentas por Pagar **5,190.00** **18,973.00**

8 Participacion de Trabajadores		
15% de Participacion de Utilidades de Trabajadores	217.30	60.79
Total Participacion de Trabajadores	217.30	60.79
9 Impuestos por pagar		
Impuestos a la renta por Pagar	1,002.24	166.06
Total Participacion de Trabajadores	1,002.24	166.06
10 Obligaciones Corrientes por Pagar		
10.1 Obligaciones por Pagar Al SRI		
Iva Cobrado		596.66
Retenciones por Pagar	77.48	78.17
Retenciones de Iva Por Pagar		11.44
total Obligaciones por Pagar Al SRI	77.48	686.27
10.2 Obligaciones por Pagar Al IESS		
Aportes 9,35 % Aportes Individuales al IESS	96.81	84.58
Aportes 12,15 % Aportes Patronales al IESS	105.50	108.73
total Obligaciones por Pagar Al IESS	202.31	193.31
10.3 Obligaciones Sociales por Pagar		
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	61.08	70.83
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	354.13	933.71
Vacaciones por Pagar	397.83	461.14
Fondo de reservas	530.27	29.56
Otros Beneficios Sociales	5,723.42	5,545.00
Total Beneficios Sociales por Pagar	7,066.73	7,040.24
10 Total Obligaciones Corrientes por Pagar	8,566.06	8,146.67
11 Provisiones por Pagar		
Gastos por Pagar	4,495.00	9,006.00
11 Total Provisiones por Pagar	4,495.00	9,006.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	18,251.06	36,125.67
TOTAL PASIVO	18,251.06	36,125.67
12 Patrimonio de los Accionistas		
Capital Social Suscrito y pagado	800.00	800.00
Reservas Legal	17.84	
Reservas Facultativa	160.59	
Utilidad del Ejercicio	229.14	178.43
total Patrimonio de los Accionistas	1,207.57	978.43
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	19,458.63	37,104.10
13 INGRESOS	123,342.58	146,566.31
Ventas netas	123,342.58	146,566.31
Ingresos por Rembolso de Gastos		
14 COSTOS Y GASTOS		
COSTOS DE SERVICIOS Y VENTAS	105,527.00	81,812.28
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Generales de Administracion	13,621.71	31,682.44
Gastos Financieros Y bancarios		3,456.00
Otros Gastos	2,545.19	29,210.31
	121,893.90	146,161.03
15 UTILIDAD(PERDIDA) NETA OPERACIONAL	1,448.68	405.28
15% Participacion de Trabajadores	217.30	60.79
Impuestos a la Renta	1,002.24	166.06
15 UTILIDAD(PERDIDA) LIQUIDA	229.14	178.43


 Ing. Gisela Chávez Arvañs
 Gerente General


 CPA Félix Chávez Abad
 RNC # 1960