

**ISINEET SOLUCIONES EN
INSTALACIONES
TECNOLOGICAS C.LTDA.**

RUC: 0190407713001

EJERCICIO ECONOMICO:

AÑO 2017

ACTIVIDAD ECONÓMICA

ACTIVIDADES DE SERVICIOS DE INSTALACIÓN,
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE APARATOS DE
DISTRIBUCIÓN Y CONTROL DE LA ENERGIA ELECTRICA .

FEC. INICIO ACT.:

18/12/2014

CONTENIDO

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL 3. ESTADO
DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO 4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 5. POLITICAS
DE CONTABILIDAD 6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ISINEET SOLUCIONES EN INSTALACIONES TECNOLOGICAS C LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

		2017
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(Nota A)	250.00
CRED. TRIB. IVA		7.01
CR. TRIB. A FAVOR DEL S. PAS RTA		34.30
INVENTARIO		3,962.62
TOTAL ACT. CORRIENTE		4,253.93
TOTAL ACTIVOS		4,253.93
PASIVOS Y PATRIMONIO		
CUENTAS POR PAGAR COMERC./NO RELACIONADAS	(Nota M)	1,743.10
TOTAL PASIVOS		1,743.10
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota N)	2,000.00
RESERVA LEGAL	(Nota O)	
OTRAS RESERVAS	(Nota P)	
GANANCIAS ACUMULADAS	(Nota Q)	331.58
GANANCIA NETA DEL PERIODO	(Nota R)	179.25
TOTAL PAT		2,510.83
TOTAL PAS + PAT		4,253.93

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ISINEET SOLUCIONES EN INSTALACIONES TECNOLOGICAS C LTDA			
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017			
			2017
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Prestación de servicios	(Nota T)		6,391.87
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			6,391.87
GASTOS DE OPERACIÓN			
GASTOS DE VENTA	(Nota U)		3,962.62
GASTOS DE ADMINISTRACION	(Nota V)		2,250.00
UTILIDAD EN OPERACIÓN			179.25
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA			
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			39.44
UTILIDAD NETA			139.81
RESULTADO INTEGRAL TOTAL			
UTILIDAD NETA POR ACCION			0.07
PROMEDIO PONDERADO DEL NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION			2000.00

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS		EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
				GANANCIA ACUMULADA	OTRAS RESERVA	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30502	30601		
Saldo final al 31 de diciembre del 2017	2000.00	0.00	0.00	331.58	-		2,331.58
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:							
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-		-			-	-
Otros cambios (detallar)	-			-		-	-
Prima por emisión primaria de acciones	-		-	-		-	-
Dividendos	-	-	-	-		-	-
Otros cambios (detallar)	-		-	-		-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-		-	-		179.25	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017							2,510.83

POLÍTICA DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, mantiene el activo principalmente con fines de negociación, espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin restricciones.

La compañía clasifica un pasivo como corto plazo cuando espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del periodo sobre el cual se informa.

Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de 90 días se incluye pólizas a plazo fijo.

Activos financieros

a) Cuentas y Documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores que mantienen deudas pendientes a favor de la compañía por los servicios prestados. Se contabiliza inicialmente el valor negociado con el cliente, menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor. **Activos fijos**

Planta y equipo

Todos los activos fijos están valorados inicialmente a su costo de compra que comprende el precio y cualquier costo directamente atribuible para poner el activo en condiciones de operación para su uso o destino.

Posteriormente al registro inicial, del activo fijo son rebajados la depreciación acumulada y cualquier deterioro acumulado.

Depreciación acumulada

Las depreciaciones son acumuladas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de ellos.

Otras obligaciones corrientes

Corresponde a cuentas por pagar por el giro del negocio, de igual forma constan las obligaciones tributarias y patronales, así como las obligaciones con proveedores a los valores nominales.

a) Con la administración tributaria

Los impuestos corrientes o de pago inmediato de obligaciones adquiridas con la administración las mismas que están aprobadas en la ley de régimen tributario interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

b) Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno.

c) Con el IESS

Corresponde a las obligaciones patronales adquiridas por la compañía con el IESS por la responsabilidad adquirida al contratar empleados o personas con cargos de confianza como es el caso de nuestro gerente.

CAPITAL

a) Capital suscrito o asignado

Corresponde al valor total de aportación de todos los accionistas los mismos que constan en la escritura de constitución de la compañía.

b) Reserva Legal

Corresponde al 10% que por ley tienen derecho los accionistas a guardar para futuras pérdidas.

c) Utilidad del ejercicio

Es el resultado final del ejercicio luego de contabilizar todos los gastos realizados en el año para la obtención del ingreso.

d) Utilidades de años anteriores

Son los valores acumulados de utilidades de años anteriores no repartidos y guardados para repartirlos a futuro o para cubrir gastos futuros.

INGRESOS

a) Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la venta de servicios en el curso ordinario y razonable de la contrapartida son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente

en un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios han sido transferidos al comprador.

b) Dividendos

Son aportes mensuales realizados por los accionistas a favor de la compañía para cubrir los gastos incurridos por las operaciones de la compañía.

GASTOS

a) Gastos de operación

Son los gastos reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se compone de gastos de venta, gastos administrativos, gastos financieros, impuestos, tasa, contribuciones, y otros costos directos propios del giro del negocio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		2017
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(Nota A)	250.00

AL 31 de diciembre del 2017 corresponde a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad y de igual forma el dinero que se encuentra en efectivo a esta fecha.

NOTA B.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

		2017
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	(Nota G)	
1% RFIR ANTC. POR PAGAR	7.01	
100% RFIVA POR PAGAR	34.30	
TOTAL	41.31	

NOTA I (1).- Al 31 de diciembre del 2017 tenemos un pendiente por concepto de retenciones realizadas a nuestros proveedores con concepto de retenciones en la fuente del impuesto a la renta que debemos entregar al SRI en el mes de enero del siguiente año.

NOTA I (2).- Al 31 de diciembre del 2017 existe un pendiente por retenciones realizadas por servicios recibidos.

NOTA I (5).- Al 31 de diciembre del 2017 tenemos que provisionar para el anticipo del impuesto a la renta por el AÑO 2017 el mismo que es un valor pendiente de pago a favor del Servicio de Rentas Internas.

NOTA M.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

		2017
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	(Nota M)	TOTAL 1,743.10

Al 31 de diciembre se encuentran consideradas las facturas de las personas que nos prestaron servicios con sus vehículos las mismas que todavía no han sido canceladas y los préstamos de los accionistas.

NOTA N.- CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

		2017
CAPITAL SUSCRITO PAGADO	(Nota N)	2,000.00

Al 31 de diciembre del 2017, está constituido por 800.16 por acciones comunes, autorizadas suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario 2017 fue de la siguiente forma:

ACCIONISTAS	2017
-------------	------

0104535935 CRISTIAN RAMIRO VILLA ARIAS

1,200.00

0105284160 MOGROVEJO NARVAEZ DIEGO LEONARDO

800.00

TOTAL

2,000.00

2017

NOTA Q.- GANANCIAS ACUMULADAS

2017

GANANCIAS ACUMULADAS

(Nota Q)

331.58

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía ha ingresado el dato de las utilidades de años anteriores que no han sido repartidas entre los accionistas y se ha dejado en la compañía para que la Sra. Gerente siga utilizando en el movimiento del negocio.

NOTA S.- GANANCIA NETA DEL PERIODO

2017

GANANCIA NETA DEL PERIODO

(Nota S)

179.25

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía ha obtenido utilidad de las actividades realizadas en el año.

NOTA U.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Resumen de las cuentas que se enviaron como gastos de administración

2017

GASTOS DE ADMINISTRACION

(Nota U)

OTROS IMPUESTOS PAGADOS

2,250.00

TOTAL

2,250.00

NOTA V.- GASTOS DE VENTA

Cuentas que son parte de la gestión de venta de nuestro servicio

2017

GASTOS DE VENTA

(Nota V)

COMPRAS DE MATERIALES

3,962.62

TOTAL

3,962.62