

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La empresa INGENIERIA EN TELECOMUNICACIONES Y SEGURIDAD CR&INTELCOM S.A. fue constituida el 13/08/2014 su actividad inició el 25/02/2015, su actividad principal es el mantenimiento, instalación, diseño, elaboración y comercialización de software. El domicilio legal de la compañía es en la Calle José Figuroa OE 5-226 y calle K, Local 8, en el sector Cotocollao.

Los Estados Financieros por el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2015 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas de la Compañía en sesión que se llevó a cabo el 25 de Marzo de 2016.

Los Estados Financieros reflejan la actividad económica de la Compañía.

### **BALANCE GENERAL**

#### **ACTIVOS**

##### **CORRIENTE**

##### **BANCOS**

La cuenta corriente del Banco Pichincha N° 2100095246 se encuentra sobregirada en 5833,49; dicho sobregiro se debe a que se tuvo que cancelar sueldos a los trabajadores también se canceló a los proveedores, así como se tuvo de dar presentes a los clientes y empleados por temporada navideña.

La cuenta de ahorros del Banco Pichincha N° 2202452203 se utiliza únicamente para pagos del IESS y del SRI, ya que se mantiene convenio de débito con dichas instituciones.

##### **CUENTAS POR COBRAR**

Como es una empresa nueva que se constituyó el 13/08/2014, tiene cuentas por cobrar a corto plazo, y no mantiene cuentas incobrables. Por lo cual no se provisionó ningún valor ya que la madurez de las cuentas por cobrar en general no superan los 60 días.

##### **ANTICIPO DE PROVEEDORES**

El único anticipo que mantiene la empresa es con Intcomex, dicho anticipo se generó por una Nota de Crédito por devolución de mercadería. Este valor de \$248,54 será utilizado en el siguiente año.

#### CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Corresponden a cuentas por cobrar a los accionistas en igual porcentaje, que por la brevedad de la situación acudieron a la empresa

#### INVENTARIOS

La empresa cuenta con un inventario de materiales de \$ 4203,01 que requiere para la prestación de sus servicios

#### CREDITO FISCAL

La empresa cuenta con un crédito tributario en compras de \$538,26 y con retenciones en fuente del impuesto a la renta de \$581,10.

#### ACTIVO NO CORRIENTE

##### PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La empresa cuenta únicamente con un activo no corriente que corresponde al grupo de vehículos que fue adquirido en diciembre.

#### PASIVO

##### PROVEEDORES NACIONALES

La empresa mantiene deudas a corto plazo principalmente con Almacenes Juan el Juri Cía. Ltda. por la adquisición del vehículo (moto)

##### ANTICIPO CLIENTES

La empresa mantiene un anticipo con la empresa ACR Proyectos, para la instalación de redes telefónicas de un proyecto que dará inicio en el año 2016

##### IESS POR PAGAR

Corresponde a los aportes tanto individuales como patronales que serán debitados en el siguiente año

##### BENEFICIOS SOCIALES

En esta cuenta se encuentra la provisión de vacaciones únicamente ya que como es una empresa nueva ninguno de los trabajadores cumple 1 año de trabajo

##### SRI POR PAGAR

En esta cuenta tenemos los impuestos que están por pagar para el siguiente año

## PRESTAMOS DE SOCIOS Y ACCIONISTAS

Corresponde a préstamos individuales que han otorgado cada uno de los accionistas cuando la empresa a requerido liquidez.

## CAPITAL SOCIAL

Corresponde a los aportes que realizaron los accionistas en porcentajes iguales (25%). El aporte fue de \$200,00 por cada socio para llegar al capital de \$800,00 que exige la ley.

## ESTADO DE RESULTADOS

### INGRESOS

Los ingresos provienen de ventas locales así como de prestación de servicios, el mayor porcentaje de las ventas proviene de la venta de equipos en un 71,58% mientras que la prestación de servicios corresponde a un 25,23%

### COSTOS

Corresponde a costos necesarios que la empresa debe incurrir para el normal funcionamiento de la empresa.

### GASTOS

Corresponde a todos los gastos que la empresa debe hacer para el desarrollo de sus actividades, entre los gastos tenemos los Gastos de Personal que corresponden al 63,93% en los que están sueldos, décimos, vacaciones y aporte patronal.

Los gastos prestados por terceros corresponden al 29,50% entre los cuales tenemos arriendos con un 6,79%, papelería y útiles, cafetería y refrigerios, etc. En general son gastos que se realizan periódicamente según las necesidades de la empresa.

Los gastos de servicios públicos con un 3,51% se refieren a gastos que la empresa debe pagar para el funcionamiento de sus instalaciones, como luz eléctrica, agua, servicios de internet, etc.

### GASTOS FINANCIEROS

Se refiere a gastos que nos cobran las instituciones financieras por el mantenimiento y movimientos económicos de la empresa

### GASTOS NO DEDUCIBLES

Corresponden al 1,08% se refieren a gastos generados como gastos por intereses, multas.