

**CONSULTORA INGENIERIA ELÉCTRICA TELECOMUNICACIONES
Y CONTROL IETELC C.A**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL
Al 31 de diciembre de 2016

1.- INFORMACIÓN GENERAL

CONSULTORA INGENIERIA ELÉCTRICA TELECOMUNICACIONES Y CONTROL IETELC C.A, es una compañía anónima, radicada en el país.

El domicilio social del negocio es Isabel de Codín y Pasaje Trujillo. Sus actividades principales son instalación, mantenimiento y reparación de estaciones de telecomunicaciones y tendido de redes eléctricas; instalación, mantenimiento y reparación de antenas, sistemas de alarma y otros sistemas eléctricos.

2.- BASES DE ELABORACIÓN

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo a las normas contables y a la vez presentados en unidades monetarias del país (dólares estadounidenses).

3.- INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Código	Cuenta	Saldo
4	INGRESOS	
41	INGRESOS OPERACIONALES	
411	VENTAS	
41101	VENTAS NETAS TARIFA 12%	
4110101	VENTAS TARIFA 12%	-31,415.63
	Total de VENTAS NETAS TARIFA 12%	-31,415.63
	Total de VENTAS	-31,415.63
	Total de INGRESOS OPERACIONALES	-31,415.63
	Total de INGRESOS	-31,415.63

Estos ingresos provienen por la prestación de servicios que realiza la compañía, como consultoría e ingeniería eléctrica. Al final del periodo contable hemos obtenido ingresos de \$ 31.415,63.

4.- COSTOS Y GASTO

5	COSTOS	
51	COSTOS DE PRODUCCION	
511	COSTO DE VENTAS	
51102	COMPRAS NETAS	
5110201	COMPRAS NETAS DE TARIFA 12%	
5110201001	COMPRAS TARIFA 12%	34.00
511020101	COMPRAS 12%	10,711.68
511020102	COMBUSTIBLE	10.00
	Total de COMPRAS NETAS DE TARIFA 12%	<u>10,755.76</u>
5110202	COMPRAS NETAS DE TARIFA 0%	
5110202001	COMPRAS TARIFA 0%	826.53
	Total de COMPRAS NETAS DE TARIFA 0%	<u>826.53</u>
	Total de COMPRAS NETAS	<u>11,582.29</u>
	Total de COSTO DE VENTAS	<u>11,582.29</u>
	Total de COSTOS DE PRODUCCION	<u>11,582.29</u>
	Total de COSTOS	11,582.29
6	GASTOS	
61	GASTOS DE DISTRIBUCION	
611	GASTOS DE VENTA	
61101	GASTO REMUNERACIONES	
6110103	BENEFICIOS SOCIALES	
6110103001	DECIMO TERCER SUELDO	669.85
6110103005	APORTE PATRONAL	334.15
	Total de BENEFICIOS SOCIALES	<u>1,204.00</u>
6110106	TRANSPORTE	
611010601	MOVILIZACION	10.00
	Total de TRANSPORTE	<u>10.00</u>
6110107	SUELDOS Y SALARIOS	12,767.46
	Total de GASTO REMUNERACIONES	<u>13,971.46</u>
61102	GASTO SERVICIOS	
6110201	GASTOS DE MANTENIMIENTO	162.81
	Total de GASTO SERVICIOS	<u>162.81</u>
61103	GASTO SUMINISTROS Y MATERIALES	
6110303	UTILES DE OFICINA Y FORMULARIOS	267.16
6110304	OTROS SUMINISTROS	1.55
	Total de GASTO SUMINISTROS Y MATERIALES	<u>268.71</u>
61104	COMISIONES	

Código	Cuenta	Saldo
8110401	MANO DE OBRA INSTALACION CAMARA	61.22
	Total de COMISIONES	61.22
81105	HONORARIOS PROFESIONALES	
8110512	CAPACITACION	350.88
	Total de HONORARIOS PROFESIONALES	350.88
81108	GASTOS GENERALES	
8110801	DIVERSOS NO ESPECIFICADOS	5.25
8110802	GASTO ALIMENTACION	9.00
8110803	SERVICIO DE TRANSPORTE	29.12
	Total de GASTOS GENERALES	43.37
	Total de GASTOS DE VENTA	14,858.45
812	GASTOS DE ADMINISTRACION	
81201	GASTO REMUNERACIONES	
8120103	BENEFICIOS SOCIALES	
8120103001	DECIMO TERCER SUELDO AD.	93.93
8120103002	DECIMO CUARTO SUELDO AD.	213.50
8120103005	APORTE PATRONAL AD.	840.24
	Total de BENEFICIOS SOCIALES	1,147.67
8120105	ALIMENTACION	
812010501	GASTO ALIMENTACION	278.47
	Total de ALIMENTACION	278.47
	Total de GASTO REMUNERACIONES	1,426.14
81202	GASTO SERVICIOS	
8120202	GASTOS DE MANTENIMIENTO AD.	30.16
8120204	PROMOCION Y PUBLICIDAD	400.00
8120205	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	
8120205001	SERVICIO DE TRANSPORTE AD.	4.00
8120205007	SERVICIOS GENERALES	54.25
	Total de SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	58.25
8120206	GASTOS GENERALES AD.	
8120206001	VARIOS NO ESPECIFICADOS	0.80
	Total de GASTOS GENERALES AD.	0.80
8120207	IMPUESTOS Y PATENTES	
8120207006	PERMISOS DE FUNCIONAMIENTO	22.17
8120207008	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	745.98
	Total de IMPUESTOS Y PATENTES	768.15
	Total de GASTO SERVICIOS	1,257.38
81203	GASTO SUMINISTROS Y MATERIALES AD.	
8120303	UTILES DE OFICINA Y FORMULARIOS AD.	9.36
8120304	OTROS SUMINISTROS AD.	38.85
	Total de GASTO SUMINISTROS Y MATERIALES AD.	48.23
81204	GASTO CUENTAS BANCARIAS	
8120401	SERVICIOS BANCARIOS	10.30
8120402	COMISIONES BANCARIAS	173.61
	Total de GASTO CUENTAS BANCARIAS	183.91
81205	HONORARIOS PROFESIONALES	
8120503	SERVICIOS PROFESIONALES CONTADORA	1,777.78
8120504	HONORARIOS DE INGENIERIA	746.84
	Total de HONORARIOS PROFESIONALES	2,524.62
81207	GASTO DEPRECIACION	
8120703	GASTO DEPRECIACION MUJEBLES Y ENSERES AD.	9.64
8120704	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO AD.	1,358.87
	Total de GASTO DEPRECIACION	1,368.51
	Total de GASTOS DE ADMINISTRACION	6,808.79
	Total de GASTOS DE DISTRIBUCION	21,067.24
	Total de GASTOS	21,667.24

Sus costos y gastos totales fueron de \$ 33249.53, los cuales incurrió la empresa al realizar sus actividades.

5.- OTROS GASTOS SIN SUSTENTO TRIBUTARIO

La empresa incurrió en gastos no deducibles por un valor de \$ 1794.56, los cuales son provenientes de la movilización que se tuvo que hacer en el ejercicio económico por un valor de 39,66, por administración ya que por desconocimiento se hizo una compra sin facturas por un valor de \$ 1750.87 y retenciones que se asumió por \$ 4,03.

6.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Resultado del Ejercicio	1,833.90
-------------------------	----------

De acuerdo a la actividad realizada en el periodo 01 de enero al 31 de diciembre del 2016, obtuvimos una pérdida de \$ 1833.90, dólares americanos.

7.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1	ACTIVO	
11	CORRIENTE	
111	EFFECTIVO Y EFFECTIVO EQUIVALENTE	
11101	CAJA	
1110101	CAJA GENERAL	-8,242.88
1110102	CAJA VENTAS	8,487.71
	Total de CAJA	244.83
11102	CAJA CHICA	
1110201	CAJA CHICA	154.33
	Total de CAJA CHICA	154.33
11103	BANCOS	
1110301	BANCO PACIFICO CTA/CTE	128.82
	Total de BANCOS	128.82
	Total de EFFECTIVO Y EFFECTIVO EQUIVALENTE	527.98

8.- CUENTAS POR COBRAR

11202	Cuentas por cobrar	2750,00
1120204	Accionistas	2750,00

9.- ANTICIPOS

11207	ANTICIPOS	
1120701	A EMPLEADOS	646.00
1120703	A PROVEEDORES	25.41
1120705	A CONTADORA	40.00
	Total de ANTICIPOS	<u>711.41</u>

10.- IMPUESTOS CORRIENTES

115	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
11501	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
1150101	IVA PAGADO	1,439.77
	Total de IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	<u>1,439.77</u>
11502	RETENCIONES POR FUENTE	
1150201	DE RENTA	1,649.11

11-. ACTIVOS NO CORRIENTES

12	NO CORRIENTE	
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
12104	MUEBLES Y ENSERES	
1210401	MOBILIARIO	231.45
1210499	(-)DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSE	-9.64
	Total de MUEBLES Y ENSERES	<u>221.81</u>
12108	EQUIPO DE COMPUTO	
1210801	EQUIPO DE COMPUTO	4,892.41
1210899	(-)DEPRECIACION ACUMULADA EQUIP.COMPUTO	-1,356.87
	Total de EQUIPO DE COMPUTO	<u>3,533.54</u>
	Total de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>3,755.35</u>
	Total de NO CORRIENTE	<u>3,755.35</u>

El activo no corriente está compuesto por muebles enseres y equipo de cómputo que posee la compañía y menos las correspondientes depreciaciones del año fiscal 2016, el cual menos las depreciaciones tenemos un valor de \$ 3.755,35.

12.- CUENTAS POR PAGAR Y ACREEDORES CORRIENTES

211	ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CTS/POR P	
21101	PROVEEDORES	
2110101	PROVEEDORES	-556.14
	Total de PROVEEDORES	<u>-556.14</u>
21102	CUENTAS POR PAGAR	
2110203	A CONTADORA	-200.00
2110205	ANTICIPO A CLIENTES	-6,054.01
	Total de CUENTAS POR PAGAR	<u>-6,254.01</u>
	Total de ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CTS/POR P	<u>-6,810.15</u>
212	BENEFICIOS DEL PERSONAL	
21201	SUELDOS ACUMULADOS POR PAGAR	
2120101	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	-2,100.00
	Total de SUELDOS ACUMULADOS POR PAGAR	<u>-2,100.00</u>
21202	OBLIGACIONES POR PAGAR	
2120201	APORTES IESS	-219.18
	Total de OBLIGACIONES POR PAGAR	<u>-219.18</u>
	Total de BENEFICIOS DEL PERSONAL	<u>-2,319.18</u>
213	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
21301	IMPUESTOS Y PATENTES	
2130104	AL VALOR AGREGADO	
2130104001	IVA COBRADO	-4,041.28
	Total de AL VALOR AGREGADO	<u>-4,041.28</u>
2130107	RETENCIONES RENTA	
2130107303	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	-141.35
2130107307	PREDOMINA MANO DE OBRA	-7.00
2130107310	TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJES O SER. PUB	-0.11
2130107312	TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES NAT.CORP	-84.07
2130107344	Retenciones aplicables el 2%	-0.42
2130108723	RETENCION DEL 70%	-34.30
2130108725	RETENCION DEL 100%	-197.89
	Total de RETENCIONES IVA	<u>-288.82</u>
	Total de IMPUESTOS Y PATENTES	<u>-4,583.05</u>

Las retenciones en **IVA** e **IR** que debemos liquidar el primero de enero del 2017 es de \$ 4,583.05, los mismos que como compañía retuvimos al realizar las diferentes adquisiciones para la actividad de la compañía.

13. PATRIMONIO

3	PATRIMONIO	
31	CAPITAL SOCIAL	
311	CAPITAL	
31101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	-900.00
	Total de CAPITAL	<u>-900.00</u>
	Total de CAPITAL SOCIAL	<u>-900.00</u>
33	RESULTADOS	
331	RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO	
33102	UTILIDAD DEL EJERCICIO CORRIENTE	-83.43
	Total de RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO	<u>-83.43</u>
	Total de RESULTADOS	<u>-83.43</u>
3777	*Resultado del ejercicio	1,833.90
	Total de PATRIMONIO	<u>850.47</u>
	Total PASIVO y PATRIMONIO	<u>-12,841.91</u>