

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CONNETWORKS S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2018.

NOTA Nº 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

CONNETWORKS S.A., aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad.

NOTA Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo negativo de USD 7,212.72, para el ejercicio 2018.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta CONNETWORKS S.A. se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1	Activos	67,509.94
1.1	Activo Corriente	5,417.08
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5,417.08
1.1.1.3	Bancos	5,417.08
1.1.1.3.1	Banco Bolivariano	4,125.76
1.1.1.3.2	Banco Produbanco	1,291.32
1.1.2	Activos Financieros	62,092.86
1.1.2.1	Cuentas por Cobrar	41,636.54
1.1.2.2.1	Cientes Comerciales TV CABLE	41,636.54
1.1.2.2	Funcionarios y/o Empleados	3,658.75
1.1.2.2.1	Anticipos a Empleados	1,349.90
1.1.2.2.2	Cuentas por cobrar Empleados	2,308.85
1.1.3	Cuentas por Cobrar Sociedades	4,714.80
1.1.3.1	Garantías	4,714.80
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	0.00
1.1.4.1	Anticipo a Proveedores	0.00
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	12,082.77
1.1.5.1	IVA sobre Compras	4,023.75
1.1.5.1.1	IVA credito tributario (retenciones)	1,254.99
1.1.5.2	IVA sobre Compras	2,768.76
1.1.5.2	Retenciones del IVA	3,697.62
1.1.5.2.2	Retenciones recibidas en iva 70%	3,697.62
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	4,361.40
1.1.5.3.2	Retenciones recibidas en renta 2%	4,361.40

NO CORRIENTES

La compañía no tiene activos no corrientes.

PASIVOS

CORRIENTES

2	Pasivos	64,722.66
2.1	Pasivo Corriente	64,722.66
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	64,722.66
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	3,466.84
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	1,448.72
2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	1,709.33
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	157.55
2.1.7.1.2	Préstamos Quirografarios	137.11
2.1.7.1.4	Préstamo Personal Empleados	0.00
2.1.7.1.5	3.41% Aporte Conyugal	14.13
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	390.30
2.1.7.2.1	1% Bienes	17.42
2.1.7.2.2	2% Servicios	372.88
2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	1,180.15
2.1.7.3.1	30% Bienes	24.25
2.1.7.3.2	50%	0.00
2.1.7.3.3	70% Servicios	1,070.19
2.1.7.3.4	100% Servicios	85.71
2.1.7.4	IVA Sobre Ventas	5,198.94
2.1.7.4.1	IVA sobre Ventas	5,198.94
2.1.7.4.2	Iva por pagar	0.00
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	11,141.32
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	944.41
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	6,488.02
2.1.7.6.3	Vacaciones	3,708.89
2.1.7.7	Nominas	11,849.41
2.1.7.7.1	Sueldos por Pagar	11,849.41
2.1.8.1	Cuentas por Pagar Accionistas y Representantes Legales	31,495.70
2.1.8.1.1	Cuentas por Pagar Mariuxi Santillan	31,495.70

NO CORRIENTES

La compañía no posee pasivos no corrientes.

PATRIMONIO

3	Patrimonio	2,787.28
3.1.1	Capital Social	10,000.00
3.1.6	Resultados Acumulados	0.00
3.1.7	Resultado del Ejercicio	-7,212.72

NOTA Nº 4

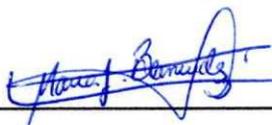
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 239,144.93 y los gastos se han ejecutado en USD 246,357.65, dando como resultado un déficit presupuestario de USD 7,212.72.

NOTA Nº 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2018 por un valor déficit de USD 4,582.92



CPA. María Jose Bermudez

CONTADOR GENERAL