NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019.

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 positivo de USD 8.138,26, para el ejercicio 2019.

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

CONNETWORKS			
Estado de Situación Financiera			
del 1 Enero al 31 Diciembre del 2019			
		Total	
1	Activos		128.210,70
1.1	Activo Corriente	29.798,05	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	29.798,05	
1.1.1.3	Bancos	29.798,05	
1.1.1.3.2	Banco Bolivariano	932,75	
1.1.1.3.3	Banco Produbanco	28.865,30	
1.1.2	Activos Financieros	74.192,70	
1.1.2.1	Cuentas por Cobrar	50.100,21	
1.1.2.2.1	Clientes Comerciales TV CABLE	50.100,21	
1.1.2.2	Funcionarios y/o Empleados	5.801,38	
1.1.2.2.1	Anticipos a Empleados	0,00	
1.1.2.2.2	Cuentas por cobrar Empleados	5.801,38	
1.1.3	Cuentas por Cobrar Sociedades	8.777,99	
1.1.3.1	Garantías	8.777,99	
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	9.513,12	
1.1.4.1	Anticipo a Proveedores	9.513,12	
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	24.219,95	
1.1.5.1	IVA sobre Compras	5.882,85	
	IVA credito tributario (retenciones)	2.961,52	
1.1.5.1.1	IVA sobre Compras	2.921,33	
1.1.5.2	Retenciones del IVA	4.234,65	
1.1.5.2.2	Retenciones recibidas en iva 70%	4.234,65	
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	14.102,44	
1.1.5.3.2	Retenciones recibidas en renta 2%	14.102,44	

NO CORRIENTES

La compañía no tiene activos no corrientes.

PASIVOS

CORRIENTES

2	**Pasivos**		**119.647,29**
2.1	**Pasivo Corriente**	**50.427,07**	
2.1.3	**Cuentas y Documentos por Pagar**	**602,10**	
2.1.3.1	**Cuentas por Pagar**	**602,10**	
2.1.3.1	Proveedores	602,10	
2.1.7	**Otras Obligaciones Corrientes**	**49.824,97**	
2.1.7.1	**Retenciones del I.E.S.S.**	**5.920,15**	
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	1.758,27	
2.1.7.1.2	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	2.135,44	
2.1.7.1.3	1% Secap - Iece	172,41	
2.1.7.1.4	Prestamos Quirografarios	370,07	
2.1.7.1.5	Prestamos Hipotecarios	793,15	
2.1.7.1.7	3.41% Aporte Conyugal	14,21	
2.1.7.1.8	Fondos de Reserva	676,60	
2.1.7.2	**Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta**	**448,76**	
2.1.7.2.1	1% Bienes	5,13	
2.1.7.2.2	2% Servicios	390,37	
2.1.7.2.3	8% Arriendos	30,96	
2.1.7.2.4	10% Profesionales	22,30	
2.1.7.3	**Retenciones del Impuesto al Valor Agregado**	**1.965,00**	
2.1.7.3.1	30% Bienes	0,00	
2.1.7.3.2	70% Servicios	857,35	
2.1.7.3.3	100% Servicios	1.107,65	
2.1.7.4	**IVA Sobre Ventas**	**6.049,50**	
2.1.7.4.1	IVA sobre Ventas	6.049,50	
2.1.7.6	**Beneficios Sociales por Pagar**	**22.813,61**	
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	1.436,73	
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	11.401,47	
2.1.7.6.3	Vacaciones	9.975,41	
2.1.7.7	**Nominas**	**11.407,21**	
2.1.7.7.1	Sueldos por Pagar	11.407,21	
2.1.7.8	**Participacion de trabajadores**	**1.220,74**	
2.1.7.8.1	15% Participacion de trabajadores	1.220,74	

NO CORRIENTES

2.2	**Pasivo no corriente**	**69.220,22**	
2.2.1	**Cuentas por Pagar Accionistas y Representantes Legales**	**69.220,22**	
2.2.1.1	Cuentas por Pagar Mariuzi Santillan	69.220,22	

PATRIMONIO

3	**Patrimonio**		**8.563,41**
3.1	**Patrimonio Atribuible a Propietarios**	**0,00**	
3.1.1	**Capital Social**	**10.000,00**	
3.1.5	**Perdidas acumuladas**	**-7.212,72**	
3.1.7	**Resultado del Ejercicio**	**5.776,13**	

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 536.958,25 y los gastos se han ejecutado en USD 528.819,99, dando como resultado un déficit presupuestario de USD 8.138,26

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 2019 por un valor superávit de USD 24.380,97

CPA. María Jose Bermudez

CONTADOR GENERAL