

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JOFENET SERVICES S.A.**

**JOFENET SERVICES S.A.** Fue constituida en la ciudad de Guayaquil a los veinticuatro días del mes de agosto del 2010, de acuerdo con lo previsto en el Art. 238 de la Ley de Compañías, con el objeto de prestar servicios de instalaciones de redes de Telecomunicación.

Los Estados Financieros de la compañía JOFENET SERVICES S.A. fueron realizados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera y de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Al 31 de Diciembre del 2012, las cuentas contables que tuvieron incidencia en el ejercicio económico 2012 son las siguientes:

### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO**

La compañía JOFENET SERVICES S.A. mantiene una Cuenta de Ahorros aperturada en el Banco del Pichincha, cuenta No. 5752208900; al 31 de diciembre del 2012 el saldo es de USD 1.315,25.

### **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Está representada por valores entregados a socios, al 31 de diciembre del 2012 el saldo de la cuenta es de USD 217,62.

### **CUENTA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

- **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA).**- Esta representada por el impuesto al valor agregado de las compras producto de la actividad de la empresa. Al 31 de diciembre el saldo es de USD 182,28.
- **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR).**- Esta representado por el impuesto a la renta retenido en el ejercicio económico 2012, el saldo de la cuenta es de USD 70,55.

### **CUENTA GASTOS DE CONSTITUCION**

Esta cuenta representa los gastos anticipados que se efectuaron para constituir la compañía JOFENET SERVICES S.A., al 31 de diciembre del 2012 el saldo de la cuenta es de USD 500,00.

### **AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE.**

Esta cuenta representa la amortización que se realiza a la cuenta Gastos de Constitución, la misma que se amortiza por un lapso de 5 años. Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta es de USD – 300,00.

### **CUENTA INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES**

Esta cuenta representa al inventario de herramientas y accesorios para el desempeño de las actividades de la empresa, al 31 de diciembre del 2012 el saldo de la cuenta es de USD 200,00.

### **CUENTAS POR PAGAR.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.**

Al 31 de diciembre del 2012 la compañía mantiene un valor de impuestos retenidos a terceros a favor de la Administración Tributaria por USD 1,05.

### **CUENTAS POR PAGAR.- OTROS PASIVOS CORRIENTES.**

Al 31 del diciembre del 2012 la cuenta otros pasivos corrientes está representada por obligaciones a terceros, el saldo de la cuenta es de USD 55,59.

## PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2012 el patrimonio de la compañía JOFENET SERVICES S.A. esta constituido de la siguiente forma:

CUENTA	VALOR
CAPITAL SOCIAL	\$ 2.000,00
PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -46,14
GANANCIAS ACUMULADAS	\$ 239,40
PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO	\$ -64,20
TOTAL	\$ 2.129,06

## INGRESO DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012, la compañía tuvo un ingreso proveniente de las actividades tales como: mantenimientos y reparaciones de equipos informáticos, como también ventas de accesorios y equipos, por el valor de USD 7.220,00.

## COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA.

Durante el ejercicio económico 2012 la compañía compro bienes para generar los ingresos por un valor de USD 6.589,53.

## GASTOS ADMINISTRATIVOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012, la compañía incurrió en gastos administrativos para el buen desenvolvimiento de las actividades operativas de la empresa como a continuación se detalla:

CUENTA	VALOR
SUMINISTROS DE OFICINA	\$ 75,89
GASTOS EN IVA	\$ 156,66
MANTENIMIENTO DE OFICINA	\$ 194,67
AMORTIZACION GASTOS DE CONSTITUCION	\$ 100,00
AMORTIZACION PERDIDA DE EJERC. ANTERIOR	\$ 15,38
GASTOS BANCARIOS	\$ 1,20
GASTOS TRIBUTARIOS	\$ 0,26
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 150,61
TOTAL	\$ 694,67

Atentamente,

  
Sra. Mariotti Ortiz Lucas  
GERENTE GENERAL

  
CPA. Kelly Avila S.  
CONTADORA