

CONEXIÓN TOTAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS

EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

La Sociedad en el ejercicio económico 2018 presenta sus Estados Financieros de acuerdo a lo que establecen las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las consideraciones necesarias establecidas en la Ley.

De conformidad con lo establecido en mencionadas normas, la entidad presenta la siguiente clasificación dentro de sus Estados Financieros.

ACTIVO

El Activo se encuentra clasificado en:

Activo Corriente	12.934,98
Activo No Corriente	47.716,45
	<u>60.651,43</u>

Dentro del Activo Corriente y de conformidad con las necesidades de la entidad, las cuentas se encuentran agrupadas en Activo Disponible y Activo Exigible, las cuales presentan las siguientes subcuentas o cuentas auxiliares:

Caja General	450.00
Banco del Pichincha	5,267.77
Cooperativa de ahorro y Crédito Jardín Azuayo	6.94
Cooperativa Jep	<u>1,820.29</u>
ACTIVO DISPONIBLE	<u>7,545.00</u>
Crédito Tributario del IVA	5,389.98
ACTIVO EXIGIBLE	<u>5,389.98</u>

El Activo No Corriente básicamente se encuentra integrado por los activos fijos y su correspondiente depreciación la cual se efectúa en línea recta, de acuerdo a lo establecido por la Administración Tributaria. Los saldos expresados en los Balances son:

Equipo de Computación	911,41
Maquinaria y Equipo	<u>49.838,02</u>
ACTIVO FIJO	50.749,43
(-) Depreciación Acumulada	<u>3.032,98</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	<u>47.716,45</u>

PASIVO

El Pasivo únicamente se presenta al corto plazo y se integra por los siguientes rubros:

Proveedores	5.533,30
Obligaciones Socios	60.511,34
Otras Cuentas por Pagar	223,84
Otros	7.819,25
PASIVO CORRIENTE	<u>74.087,73</u>

Dentro de otras, se mantienen obligaciones con la Administración Tributaria, IEES, Empleados y otros, las otras cuentas por pagar corresponden a beneficios sociales.

PATRIMONIO

Integrado por el capital, las reservas y los resultados obtenidos. Los saldos de dichos rubros son:

Capital	1.000,00
Pérdidas Acumuladas	-14.437,89
Utilidades Acumuladas	<u>1,59</u>
PATRIMONIO NETO	<u>-13.436,30</u>

Es importante recalcar que el asiento de cierre, el cual modifica el pasivo y patrimonio se lo efectúa con fecha 01 de enero de 2019, por tanto el pasivo y el patrimonio de los Estados Financieros Internos difieren en sus totales con el Formulario 101 de Impuesto a la Renta, pero en su sumatoria total es igual.

El asiento contable a realizarse es el siguiente:

15% Trabajadores	1.145,42
22% Impuesto Renta	394,45
Pérdida Acumulada	2.887,58
	<u>4.427,45</u>

El valor de la pérdida acumulada se acredita puesto que la misma está siendo amortizada gradualmente.

INGRESOS

Los ingresos cumplen con el principio del devengado, es decir, son reconocidos y contabilizados el momento en que se producen.

La entidad presenta ingresos por facturación, la cual está acorde a sus actividades operacionales.

GASTOS

Los gastos generados dentro de la entidad cuentan con los respaldos documentados los mismos que sustentan las erogaciones de dinero efectuadas o las obligaciones de los mismos.

Las conciliaciones tributarias, de participación a trabajadores y reservas se presentan por separado.



José López

REPRESENTANTE LEGAL



Maira Criollo

CONTADOR