

ONENET CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2018

OneNet Cia. Ltda. Es una sociedad radicada en el Ecuador, cuyo domicilio principal está ubicada en la ciudad de Quito, Av. Republica del Salvador N34 165 y Av. De los Shyris tiene un capital suscrito y pagado de \$400.00

Su actividad principal es:

Operación, mantenimiento o facilitación del acceso a servicios de transmisión de voz, datos, texto, sonido y video utilizando una infraestructura de telecomunicaciones alámbricas

Los Estados Financieros del Ejercicio 2018, ha sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Empresas (NIIF para las PYMES), La moneda utilizada para expresar nuestros Estados Financieros es el dólar, que es la moneda de nuestro país.

NOTA 1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

El alcance es describe el objetivo de los Estados Financieros de la Compañía y las cualidades que hacen que la información de los estados financieros de la Compañía sea útil, aplicando los principios de contabilidad generalmente aceptados.

El objetivo de los Estados Financieros de la Compañía es proporcionar información sobre su situación financiera, su rendimiento y sus flujos de efectivo, la misma que sea útil para la toma de decisiones.

La compañía presentará los estados financieros de:

- Estado de Situación Financiera,
- Estado de Resultado Integral,
- Estado de Cambio en el Patrimonio
- Estado de flujo de Electivo.

Esto se presentará de acuerdo al plan de cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías de acuerdo a la NIC No. 01.

Los Estados Financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la gerencia: dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

La información proporcionada en los Estados Financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable.

La información proporcionada en los Estados Financieros debe ser relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios. La información tiene la cualidad de relevancia cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

La información proporcionada en los Estados Financieros debe ser fiable. La información es fiable cuando está libre de error significativo y riesgo, y representa

fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente.

Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal. Esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.

Para ser fiable, la información en los Estados Financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa o equivocada, y por tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Los usuarios deben ser capaces de comparar los Estados Financieros de la Compañía a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero. Los usuarios también deben ser capaces de comparar los estados financieros de Compañías diferentes, para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos.

En cumplimiento a las disposiciones legales, la compañía efectuó un corte de sus cuentas, prepara y publica sus Estados Financieros de propósito general, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Conforme a las leyes establecidas de realización, asociación y asignación, los gastos se reconocieron logrando el adecuado registro de las operaciones en la cuenta apropiada, por el monto correcto y en el periodo correspondiente, de tal forma que los resultados de los ejercicios se determinan adecuadamente.

ACTIVOS CORRIENTES

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra la existencia en dinero en efectivo al 31 de diciembre del 2018, a esta fecha la empresa dispone en Banco de Loja.

Efectivo y Equivalente del efectivo	\$ 404,10
Total Efectivo y Equivalente del efectivo	\$ 404,10

NOTA 3.-CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)

Registra saldo de crédito tributario (impuesto a la renta) de todos los comprobantes de retención efectuados por nuestros clientes.

Crédito Tributario (Impuesto a la Renta)	\$ 289,37
Total Crédito Tributario (Impuesto a la Renta)	\$ 289,37

ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES

Garantia Arrendamiento Edificio Dygoil	\$ 774,00
Total Cuenta y Doc. Por cobrar no relacionadas locales	\$ 774,00

NOTA 5.- TOTAL ACTIVOS

Activos Corrientes	\$ 693,47
Activos no Corrientes	\$ 774,00
Total Activos	\$ 1.467,47

PASIVOS CORRIENTES

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES

Cuentas por pagar Barreno Benavides Erbin	\$ 80,26
Cuenta por Pagar Vallejo Fierro Rodrigo	\$ 101,69
Documentos por pagar Software&Procesos Divusware	\$ 55,00
TOTAL Cuentas y documentos por pagar no relacionadas locales	\$ 236,95

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR OTRAS NO RELACIONADAS LOCALES

Préstamo por Pagar Marcelo Cordero	\$ 2.622,83
Préstamo por Pagar Rita Bejarano	\$ 1.919,14
Total Cuentas y documentos por pagar otras no relacionadas locales	\$ 4.541,97

NOTA 8.- PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

Cuentas por pagar SRI	\$ 57,06
Impuesto Diferido SRI	\$ 1.086,00
Total Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	\$ 1.143,06

NOTA 9.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Obligación de pago al iess, se efectuará el primero de enero del 2019

Aporte Patronal por Pagar (12.15%)	\$ 115,84
Aporte Individual por Pagar (9.45%)	\$ 90,10
Total Obligaciones con el IESS	\$ 205,94

PASIVOS NO CORRIENTES**NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES**

Anticipo Cliente TELCOWARE SA	\$ 15.779,86
Anticipo Cliente Marcelo Cordero	\$ 3.716,55
Total Cuentas Y Documentos Por Pagar Comerciales No Corrientes No Relacionadas Locales	\$ 19.496,41

NOTA 11.- DESAHUCIO

Acta Finiquito Rosa Maza	\$ 1.233,04
Acta Finiquito Roberto Loarte	\$ 800,02
Total Desahucio	\$ 2.033,06

TOTAL PASIVOS

Pasivos Corrientes	\$ 6.127,92
Pasivos no Corrientes	\$ 21.529,47
TOTAL PASIVOS	\$ 27.657,39

PATRIMONIO**NOTA 12.- PATRIMONIO**

Capital	\$ 400,00
Pérdidas presente ejercicio	\$ -9.482,60
Pérdidas acumuladas años anteriores	\$ -17.107,32
Total Patrimonio	\$ -26.189,92

NOTA 13. INGRESOS ORDINARIOS U OPERACIONALES

En cuanto a los Ingresos Ordinarios u Operacionales la empresa al 31 de diciembre 2018 registro ingreso propios de la actividad, por la prestación del Venta de Equipos, todo correctamente facturado e ingresado contablemente, generando en algunos casos cuentas pendientes de cobrar.

Ventas Netas locales Gravadas con tarifa 12% IVA	\$ 14.914,78
Otros ingresos	\$ 56,00
Costo de Venta	\$ 5.010,00
Total Ingresos	\$ 19.980,78

NOTA 14. COSTOS Y GASTOS

Los gastos administrativos al 31 de diciembre del 2018 se descomponen así:

Sueldos y salarios	\$ 10.397,07
Aporte patronal iess	\$ 1.943,29
Fondos de Reserva	\$ 835,43
Décimo tercer sueldo	\$ 947,50
Décimo cuarto sueldo	\$ 900,67
Vacaciones	\$ 357,43
Arrendamientos de Inmuebles	\$ 1.443,65
Gasto repuestos y accesorios	\$ 1.173,69
Gasto Recaudaciones IESS, SRI	\$ 1,08
Gastos bancarios y comisiones	\$ 8,13
Alimentación y refrigerios para cliente	\$ 261,35
Útiles y servicios de aseo y limpieza	\$ 70,24
Útiles, suministros y materiales de ofi	\$ 91,00
Transporte y movilizaciones	\$ 25,00
Combustibles, lubricantes y repuestos	\$ 22,33
Gasto por estacionamiento	\$ 265,54
Otros gastos	\$ 191,77
Gasto Notaria	\$ 63,87
Gasto Internet	\$ 69,22
Gasto por Honorarios Profesionales	\$ 52,16
Compras 12%	\$ 5.924,69
Servicio de Encomiendas	\$ 10,22
Viáticos	\$ 409,39
Pasajes de Avión	\$ 165,00
Servicio de Correspondencia	\$ 2,23
Gasto Sistema Contable	\$ 275,00
Gasto no Deducibles	\$ 3.545,33
Total Costo y Gasto	\$ 29.452,28

Los Estados Financieros son presentados en su moneda funcional que es el dólar de los Estados Unidos América.

Los gastos registrados surgen de los pagos realizados para el normal desenvolvimiento de las diferentes actividades de la empresa.



RITA BEJARANO AGUIRRE
GERENTE GENERAL



WENDY YADIRA CHUCHUCA
CONTADORA