

**NOTA 1.-SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA****1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA**

**RAZON SOCIAL:** CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS CIA. LTDA.

Según escritura pública de fecha 21 de noviembre del 2002, otorgada por la notaria décima séptima del Cantón Quito, se ha constituido a CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS CIA. LTDA.

Inscrita en el registro mercantil, TOMO 134 se da así cumplimiento a lo dispuesto en la misma, de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 del 22 de agosto de 1975, publicado en el Registro Oficial 878 del 29 de agosto del año. Quito a 16 enero del 2003.

**2. OBJETO SOCIAL**

- a. El Objeto Social de CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS CIA. LTDA., es:
- b. Asesoría y comercialización de bienes y servicios relacionados con el área de sistemas, redes, comunicaciones y en fin todas las actividades asociadas con el propósito de la compañía.
- c. Desarrollar , instalación y comercialización de software, instalación y comercialización de equipos y accesorios para cableado estructurado.
- d. La compañía podrá realizar análisis, diseño e implementación de redes de voz y datos, diseño e instalación de redes telefónicas y de seguridad informática y sistemas electrónicos, automatización industrial, así como asesorías en sistemas , capacitación en informática

**NOTA 2.- PRINCIPIO Y/O PRACTICAS CONTABLES.**

**BASE DE LA PRESENTACION.-** Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

**NOTA 3.-EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

Esta cuenta se encuentra estructurada de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR
Caja Chica	100.00
Produbanco	12.42
Banco del Pacífico	6,927.98
<b>TOTAL</b>	<b>7,040.40</b>

**ANEXO 1.-**

El fondo de Caja Chica por política de la empresa se mantiene al 31 de diciembre del 2013 con un saldo de \$100.00 dólares, saldo cuenta Produbanco \$12.42 y saldo en el banco del Pacífico \$6.927,98

**NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2013 con un saldo neto de \$56235,61 de los cuales corresponde a la entrega de la oficina 102 con las escrituras respectivas por parte del Fideicomiso Mercantil Edificio corporativo Argentina Plaza el mismo que se recibió como canje a favor de la empresa el área es de 40.05 dólares. La provisión de cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2013 fue de \$520.49 La cartera está conformada de la siguiente manera:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	1	50,700.00
Otras cuentas por Cobrar Clientes no Relacionado	2	5,535.61
Provisión de Cuentas Incobrables	3	520.49
<b>TOTAL</b>		<b>55,715.12</b>

**ANEXO2.- PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES**

Al 31 de diciembre del 2013 la provisión de cuentas incobrables es de \$520,49 1% de provisión de la cartera que están por encima de la política de crédito establecida por la compañía del ejercicio económico 2013, como lo permite la norma. La empresa no se ha visto en la necesidad de considerar un porcentaje adicional de deterioro en la cartera vigente.

**NOTA 5.- INVENTARIOS**

La empresa revela en base a la sección 13 párrafos 22 Nilf para Pymes, la Política de adoptada para la medición de los inventarios al valor razonable en precio promedio ponderado y los costos se calculan en un sistema de inventario permanente o perpetuo clasificado por cantidad y costo bajo la siguiente estructura al 31 de diciembre 2013, con un valorizado de \$161.500,00

**NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

La cuenta Activos por Impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2013 tiene un saldo de \$ 24,622,93 por concepto de retenciones de IVA e IVA en compras, y \$944.05 por crédito tributario en renta.

DETALLE	DETALLE
IVA en compras	21,818.87
Retenciones IVA	2,804.06
Retenciones Impuesto a la renta	944.05
<b>TOTAL</b>	<b>25,566.98</b>

**NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

En esta cuenta se revela como lo establece la sección 17 párrafo 31 Niifs para PYMES, La empresa realizo la medición posterior al reconocimiento inicial de todos los elementos de su propiedad planta y equipo al costo menos su depreciación acumulada, la empresa no realizo el reconocimiento de pérdidas por deterior de la maquinaria ni revalorización, el método de depreciación utilizado por la empresa es el línea recta en los porcentajes establecido por Ley. Por otra parte la empresa revela las adiciones realizadas en su propiedad planta y equipo durante el ejercicio económico; adiciones realizadas como lo establece la sección 17 párrafos 4, 5, 6 Niifs para PYMES. La cuenta está compuesta de la siguiente manera.

DETALLE	VALOR	TOTAL
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		30,348.21
Vehiculos	30,348.21	
DEP ACUM PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		- 12,645.08
(-) Dep. Vehiculos	(12,645.08)	
<b>TOTAL</b>		<b>17,703.13</b>

**NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

La cuenta Cuentas y Documentos por Pagar, terminó al 31 de diciembre del 2013 con un saldo neto de \$78295.42 dólares. La cuenta está conformada de la siguiente manera:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Proveedores Locales	1	78295.42
Proveedores del Exterior	2	D..
<b>TOTAL</b>		<b>78295.42</b>

**ANEXO 1.- PROVEEDORES LOCALES.-** La cuenta tiene un saldo al 31 de diciembre del 2013 de \$78295.42, que se detalla a continuación.

## PROVEEDORES LOCALES CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS CIA. LTDA. 2013

FECHA	PROVEEDOR	TOTAL
16-oct-13	COMERCIAL KYWI SA	524.46
18-oct-13	RIGOTECH CIA LTDA	527.83
18-oct-13	LA CASA DEL CABLE	3115.39
08-oct-13	COMERCIAL KYWI SA	294.65
24-oct-13	TORRES VOJEDA YAZMIN MIREYA	19.50
23-oct-13	IMPORTADORA COMERCIAL DEL HIERRO	36.48
10-oct-13	IMPORTADORA COMERCIAL DEL HIERRO	162.36
10-oct-13	HIERRO	85.38
01-oct-13	ING HOYPS MEJIA FRANCISCO JAVIER ACERO COMERCIAL ECUATORIANO S.A.	41.65
22-oct-13	ALECRO CIA LTDA	57.46
08-oct-13	ALECRO CIA LTDA	25.17
22-oct-13	ALECRO CIA LTDA	198.97
28-oct-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	71.40
28-oct-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	2151.52
28-oct-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	232.57
09-oct-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	262.96
29-oct-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	631.75
30-oct-13	ROBALINO IACOME ANGEL ENRIQUE	257.91
25-sep-13	MEGA SANTA MARIA	71.59
31-oct-13	CAJAS FLORES IDELFONSO LUIS	11.00
27-nov-13	MEJIA TRIVIÑO TERESA DE JESUS	13952.46
27-nov-13	MEJIA TRIVIÑO TERESA DE JESUS	4873.86
13-nov-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	659.74
07-nov-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	225.55
07-nov-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	125.08
20-nov-13	ING HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	243.94
29-nov-13	SISTEMAS DE SEGURIDAD S.A.	63.62
05-nov-13	ECUATECHOS-CEPEDA ABELARDO	10.00
04-nov-13	TRUJILLO DUQUE E HIJOS CIA LTDA	9.35
27-nov-13	LA CASA DEL CABLE S.A.	1441.04
01-nov-13	COMERCIAL KYWI S.A.	163.80
27-dic-13	COMERCIAL KIWI S.A.	58.2624
26-dic-13	XPC GRUMANHER S.A.	191.9232
11-dic-13	SEDEMI	1730.176
23-dic-13	SISTEMAS DE SEGURIDAD S.A.	97.8208
17-dic-13	INCOMEX DEL ECUADOR S.A.	764.288
26-dic-13	INCOMEX DEL ECUADOR S.A.	828.8224
20-dic-13	LA CASA DEL CABLE S.A.	1434.104
20-dic-14	RIGOTECH S.A.	1036.6272
04-dic-13	RIGOTECH S.A.	4493.3952
03-dic-13	RIGOTECH S.A.	635.376
16-dic-13	QUIMICA SUIZA INDUSTRIAL	156.8
27-dic-14	RIGOTECH S.A.	150.752
09-dic-13	RIGOTECH S.A.	81.76
19-dic-13	RIGOTECH S.A.	3447.528
26-dic-13	RIGOTECH S.A.	123.144
16-dic-13	RIGOTECH S.A.	453.4432
04-dic-13	RIGOTECH S.A.	52.416
26-dic-13	RIGOTECH S.A.	9.688
18-dic-13	COMERCIAL KIWI S.A.	3.93
02-dic-13	CENFERZA CIA LTDA	29.57
20-dic-13	COMERCIAL KIWI S.A.	6.52
18-sep-13	ING. HOYOS MEJIA FRANCISCO JAVIER	781.78
19-sep-13	MEJIA TRIVIÑO TERESA DE JESUS	8086.9936
20-sep-13	MEJIA TRIVIÑO TERESA DE JESUS	534.16
18-sep-13	MEJIA TRIVIÑO TERESA DE JESUS	448.00
30-dic-12	HIDROLUZ	15442.10
30-dic-12	HIDROLUZ	1193.43
30-dic-12	HIDROLUZ	109.59
28-dic-12	MARTEL CIA. LTDA	5364.60
		<b>78295.42</b>

**NOTA 9.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.**

AL 31 de diciembre del 2013 la empresa refleja un saldo de \$ 37504,62, corresponden compras de materiales realizada con tarjeta e crédito

**NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

La cuenta Otras Obligaciones no Corrientes, terminó al 31 de diciembre del 2013 con un saldo neto de \$2399,74 dólares, corresponde a préstamo por parte del accionista para pagar a proveedores. La cuenta está conformada de la siguiente manera:

**NOTA 11.- ANTICIPO CLIENTES**

La cuenta tiene un saldo al 31 de diciembre del 2013 de \$78.238,81

**NOTA 12.- CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2013, la compañía está constituida por 600,00 dólares en participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

**NOTA 13.- CONCILIACION TRIBUTARIA**

Se detalla a continuación la Conciliación Tributaria para el cálculo del Impuesto a la Renta del año 2013.

**Consideraciones:**

- Los Gastos no Deducibles, corresponden a multas e intereses y gastos sin soporte adecuado.
- El porcentaje de Impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2013 es del 22%.

## CONCILIACION TRIBUTARIA

CINNET INGENIERIA EN REDES Y SISTEMAS CIA, LTDA. CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD CONTABLE	-39,792.27
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	404.00
BASE	-39,388.27
15% TRABAJADORES	
MENOS DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	
MENOS DEDUCCION POR DISCAPACITADOS	0.00
BASE IMPUESTO A LA RENTA	-39,388.27
22% IMPUESTO A LA RENTA	
ANTICIPO MINIMO A PAGAR	2,611.39
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	944.05
SALDO A PAGAR DEL CONTRIBUYENTE	1,667.34

## NOTA 14.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponden a ingresos netos derivados de la actividad principal de la empresa, compuestos de la siguiente manera.

VENTAS	
ENERO	328
FEBRERO	13586.66
MARZO	0
ABRIL	640
MAYO	6861.85
JUNIO	11087.8
JULIO	911.2
AGOSTO	41063.2
SEPTIEMBRE	696.6
OCTUBRE	0
NOVIEMBRE	0
DICIEMBRE	0
<b>TOTAL</b>	<b>75175.31</b>

## NOTA 15.- COSTO DE VENTAS

El Costo de Venta al 31 de diciembre del 2013, es de \$ 29.370,88

**NOTA 16.- GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Los Gastos Administrativos al 31 de diciembre del 2013, corresponden a:

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
SUELDOS Y SALARIOS		11,221.42
BONIFICACIONES	GND	
APORTE PATRONAL 12.15%		
IECE -SECAP		1,363.40
DECIMO TERCER SUELDO		935.12
DECIMO CUARTO SUELDO		795.00
FONDOS DE RESERVA		696.13
VACACIONES		467.56
GASTOS DE GESTION		1,423.78
SEGUROS		185.15
DEPRECIACIONES		6,069.64
PROVISION CUENTAS		
INCOBRABLES		520.49
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE		
OFICINA		79.20
IVA QUE SE CARGA AL GASTO		693.32
SUMINISTROS Y MATERIALES		2,166.14
SERVICIOS BASICOS		
GENERALES		716.15
SERVICIOS DE		
COMUNICACION E INTERNET		2,343.44
GASTO BANCARIOS		22.82

**NOTA 17.- GASTOS DE VENTAS**

Los Gastos Ventas al 31 de diciembre del 2013, ascienden a \$ 53.334,45 y está conformado por las siguientes cuentas:

<b>GASTOS DE VENTA</b>	
SUELDOS Y SALARIOS	28,478.08
APORTE PATRONAL	
12.15% IECE -SECAP	3,460.09
DECIMO TERCER	
SUELDO	2,373.17
DECIMO CUARTO	
SUELDO	1,378.00
FONDOS DE RESERVA	537.85
VACACIONES	1,186.59
DESAHUCIO	122.42
JUBILACION PATRONAL	631.84
ALIMENTACION	3,897.40
CAPACITACION	437.86
HONORARIOS	
PROFESIONALES	1,613.96
MOVILIZACION Y	
TRANSPORTE	1,042.39
ENVIOS Y CURIER	96.66
GASTOS DE VIAJE	1,367.82
UNIFORMES	1,096.94
COMBUSTIBLE	3,325.41
MANTENIMIENTO	
VEHICULOS	2,222.47
OTROS SERVICIOS	65.50

## NOTA 18.- ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

## RESUMEN ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

DETALLE		%	VALOR
TOT. ACTIVO	215,187.58	0.40%	860.75
TOT. INGRESOS	75,175.31	0.40%	300.70
TOT. COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES	114,563.58	0.20%	199.59
TOT. PATRIMONIO	21,606.03	0.20%	43.21
<b>TOTAL ANTICIPO IR</b>			<b>1,404.25</b>