

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
Banco del Pacifico	4422.86
TOTAL	4.422.86

ANEXO 1.-

El fondo de Caja Chica por política de la empresa se mantiene al 31 de diciembre del 2014 con un saldo de \$100.00 dólares y saldo en el banco del Pacífico \$4,422,86

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2013 con un saldo neto de \$34321,51 el mismo que corresponde a saldo pendiente a la factura 001-001-002246 al Ing. Pablo Izquierdo del proyecto de Museo del Petróleo.

La provisión de cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2013 fue de \$343,22 La cartera está conformada de la siguiente manera:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	1	34,321,51
Provisión de Cuentas Incobrables	3	(343,22)
TOTAL		33,978,29

ANEXO2.- PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2014 la provisión de cuentas incobrables es de \$343.22 1% de provisión de la cartera que están por encima de la política de crédito establecida por la compañía del ejercicio económico 2014, 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 Niif 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 2014, con un valorizado de \$20.000,00

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta Activos por Impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2014 tiene un saldo de \$ 3.131,15 por concepto de retenciones impuesto a la renta.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se revela como lo establece la sección 17 párrafo 31 Nlifs 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, 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 Nlifs para PYMES. La cuenta está compuesta de la siguiente manera.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		81048,21
Vehiculos	30,348.21	
Oficina	50,700,00	
DEP ACUM PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		- 18,714.72
(-) Dep. Vehiculos	(18,714.72)	
TOTAL		62,333.49

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La cuenta Cuentas y Documentos por Pagar, terminó al 31 de diciembre del 2014 con un saldo neto de \$77843.62 dólares. La cuenta está conformada de la siguiente manera:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Proveedores Locales	1	77843.62
Proveedores del Exterior	2	0.
TOTAL		77843.62

ANEXO 1.- PROVEEDORES LOCALES.- La cuenta tiene un saldo al 31 de diciembre del 2014 de \$78295.42, que se detalla a continuación.

PROVEEDORES LOCALES CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS CIA. LTDA. 2014

PROVEEDOR	valor total
HIDROLUZ	12911.33
SEDEMI	858.73
DISE	12700
ANCLAFIX	2166.33
CODABE	14,374.54
INTCOMEX	3334
LA CASA DEL CABLE	2546.14
COMERICAL J Y M	1333.7024
LATINOAMERICANA	20023.694
JESUS CHAMORRO	2018.86
MARTEL	1500
ENLASE	1292.64
ROBALINO JACOME	1570.78
SETCOM	1212.8704
TOTAL	77843.6168

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La cuenta Otras Obligaciones no Corrientes, terminó al 31 de diciembre del 2014 con un saldo neto de \$4.868,13 dólares, corresponde a obligaciones con el SRI y \$1.375,53 con obligaciones pendientes con el IESS, pendiente el pago de sueldos correspondiente al mes de diciembre a empleados por un valor de \$ 3.785,45

NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, la compañía está constituida por 600,00 dólares en participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una, el mismo que se mantiene el mismo que el año anterior.

NOTA 11.- CONCILIACION TRIBUTARIA

Se detalla a continuación la Conciliación Tributaria para el cálculo del Impuesto a la Renta del año 2014.

Consideraciones:

- Los Gastos no Deducibles, corresponden a multas e intereses al SRI \$3.474,43y y gastos sin soporte adecuado su valor es de \$ 2.371,31 y nómina no aportada \$ 326.40 en total suman \$ 6172,14

- El porcentaje de impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2014 es del 22%.

CONCILIACION TRIBUTARIA

CONCILIACION TRIBUTARIA	
CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS 2014	
PERDIDA CONTABLE	10,736.90
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	6,172.14
BASE TRABAJADORES	10,736.90
15% TRABAJADORES	1,610.53
MENOS DEDUCCION POR INCREMENTO NETO	0.00
MENOS DEDUCCION POR DISCAPACITADOS	0.00
MENOS DEDUCCION POR PERDIDAS EJE ANTERIORES	2,684.22
MENOS OTRAS RENTAS EXCENTAS	0.00
GTO POR GENERACION DE INGRES EXCENTO	
BASE IMPUESTO A LA RENTA	12,614.28
22% IMPUESTO A LA RENTA	2,775.14
ANTICIPO PAGADO	230.10
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	5,676.19
VALOR A PAGAR DEL CONTRIBUYENTE	-3,131.15

NOTA 12.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponden a Ingresos netos derivados de la actividad principal de la empresa, compuestos de la siguiente manera durante el año 2014

VENTAS	
ENERO	0
FEBRERO	0
MARZO	0
ABRIL	106040,25
MAYO	0
JUNIO	20500
JULIO	150910,83
AGOSTO	98473,03
SEPTIEMBRE	0
OCTUBRE	37500
NOVIEMBRE	5244,5
DICIEMBRE	239531,18
TOTAL	658199,79

NOTA 13.- COSTO DE VENTAS

El Costo de Venta al 31 de diciembre del 2014, es de \$ 515.024,98

NOTA 14.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	53,239.07
APORTE PATRONAL 12.15% JECE -SECAP	6,428.65
DECIMO TERCER SUELDO	4,439.21
DECIMO CUARTO SUELDO	2,006.08
FONDOS DE RESERVA	2,950.11
VACACIONES	2,219.60
HONORARIOS PROFESIONALES	16,333.33
GASTOS DE GESTION	1,056.67
SEGUROS	1,546.89
DEPRECIACIONES	6,069.64
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	343.22
EQUIPOS DE OFICINA	571.57
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	133.48
SUMINISTROS Y MATERIALES	2,494.03
SERVICIOS BASICOS GENERALES	845.69
SERVICIOS DE COMUNICACION E INTERNET	371.76
TOTAL	101,149.00

NOTA 15.- GASTOS DE VENTAS

Los Gastos Ventas al 31 de diciembre del 2014, ascienden a \$ 53.334,45 y está conformado por las siguientes cuentas:

GASTOS DE VENTA	VALOR
ALIMENTACION	4,368.31
CAPACITACION	90.00
OTROS SERVICIOS	4,022.25
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	4,096.96
ENVIOS Y CURIER	328.44
GASTOS DE VIAJE	3,335.80
SUMINISTROS Y MATERIALES	2,647.24
SERVICIOS DE COMUNICACION E INTERNET	137.79
UNIFORMES	536.52
MANTENIMIENTO VEHICULOS	4,247.97
OTROS SERVICIOS	841.68
TOTAL	24,652.96

NOTA 16.- ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

RESUMEN ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

DETALLE		%	VALOR
TOT. ACTIVO	86,856.35	0.40%	347.43
TOT. INGRESOS	658,199.79	0.40%	2,632.80
TOT. COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES	641,291.28	0.20%	1,282.58
TOT. PATRIMONIO	29,567.79	0.20%	59.14
TOTAL ANTICIPO IR			4,321.95

