

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 Pacífico	376.48
TOTAL	476.48

ANEXO 1.-

El fondo de Caja Chica por política de la empresa se mantiene al 31 de diciembre del 2015 con un saldo de \$100.00 dólares en fondo caja chica y saldo en el banco del Pacífico \$376.48

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2015 con un saldo neto de \$31416.47 el mismo que corresponde a saldo pendiente a la factura 001-001-002306 al Ing. Pablo Izquierdo del proyecto de Konnetty.

La provisión de cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2015 fue de \$314,16 que corresponde al 1% de cartera La cartera está conformada de la siguiente manera:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	1	31,416.47
Provisión de Cuentas Incobrables	3	(314,16)
TOTAL		31,102.31

ANEXO2.- PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2015 la provisión de cuentas incobrables es de \$314,16 1% de provisión de la cartera que están por encima de la política de crédito establecida por la compañía del ejercicio económico 2015, 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 2015, con un valorizado de \$109.500,00

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta Activos por Impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2015 tiene un saldo de \$ 861.03 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 Niifs para PYMES, La empresa realizó 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		81,048.21
Vehiculos	30,348.21	
Oficina	50,700.00	
DEP ACUM PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		- 24,784.36
(-) Dep. Vehiculos	(24,784.36)	
TOTAL		62,333.49

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La cuenta Cuentas y Documentos por Pagar corrientes, terminó al 31 de diciembre del 2015 con un saldo neto de \$39,489.64 dólares. La cuenta está conformada de la siguiente manera:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Proveedores Locales	1	39489.64
Proveedores del Exterior	2	0.
TOTAL		39489.64

ANEXO 1.- PROVEEDORES LOCALES.- La cuenta tiene un saldo al 31 de diciembre del 2015 de \$39489.64, que se detalla a continuación.

PROVEEDORES LOCALES CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS CIA. LTDA. 2015

PROVEEDOR	TOTAL
ELECTROCOMERCIAL MEJIA	18,000.00
QSI	2,691.14
LATINOAMERICANA	2,700.00
CLARATECH	6,000.00
PROVEEDORES DE DIC-15	9,598.50
SANDRA RIVERA	500.00
TOTAL PROVEEDORES	39,489.64

TARJETAS DE CREDITO A	VALOR
DINERS CLUB	9,218.86
ISA BCO. PICHINCHA	5,908.79
PACIFICARD	3,898.49
Total Tarjetas	19,026.14

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La cuenta Otras Obligaciones no Corrientes, terminó al 31 de diciembre del 2015 con un saldo neto de \$40813.79 dólares, corresponde a préstamo de accionista a la empresa para cubrir pago de proveedores y obligaciones. Obligaciones con el SRI y \$995.99 con obligaciones pendientes con el IESS, \$4632.72 pendiente el pago de sueldos correspondiente al mes de diciembre a empleados por un valor de \$ 3.785,45 y obligaciones de beneficios a empleados por \$ 8065.05

NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015 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 2015. Consideraciones:

- Los Gastos no Deducibles, corresponden a multas e intereses al SRI y gastos sin soporte adecuado su valor es de \$5845.74
- El porcentaje de impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2015 es del 22%.

CONCILIACION TRIBUTARIA

CINNET 2015

<i>PERDIDA CONTABLE</i>	6,310.12
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	5,845.74
BASE TRABAJADORES	6,310.12
15% TRABAJADORES	946.52
MENOS DEDUCCION POR INCREMENTO NET	-
MENOS DEDUCCION POR DISCAPACITADOS	-
MENOS DEDUCCION POR PERDIDAS EJE AN	-
MENOS OTRAS RENTAS EXCENTAS	-
GTO POR GENERACION DE INGRES EXCENTO	
BASE IMPUESTO A LA RENTA	11,209.34
22% IMPUESTO A LA RENTA	2,466.05
IMPUESTO MINIMO A PAGAR	4,321.95
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	5,742.56
VALOR A PAGAR DEL CONTRIBUYENTE	1,420.61

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 2015

VENTAS	
ENERO	0
FEBRERO	0
MARZO	5708.1
ABRIL	17425.4
MAYO	21007.43
JUNIO	165
JULIO	16134.92
AGOSTO	85241.7
SEPTIEMBRE	8450.5
OCTUBRE	0
NOVIEMBRE	2335
DICIEMBRE	207096.21
TOTAL	363564.26

NOTA 13.- COSTO DE VENTAS

El Costo de Venta al 31 de diciembre del 2015, es de \$ 253087.08

NOTA 14.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los Gastos Administrativos al 31 de diciembre del 2015, corresponden a:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	51,013.80
APORTE PATRONAL 12.15% IECE –SECAP	6,562.72
DECIMO TERCER SUELDO	4,501.15
DECIMO CUARTO SUELDO	1,546.31
FONDOS DE RESERVA	859.99
VACACIONES	2,250.58
HONORARIOS PROFESIONALES	1,647.54
GASTOS DE GESTION	24.50
DEPRECIACIONES	6,069.64
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	314.16
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE OFICINA	692.36
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	133.18
SUMINISTROS Y MATERIALES	1,871.77
SERVICIOS BASICOS GENERALES	807.71
SERVICIOS DE COMUNICACION E INTERNET	546.84
TOTAL	78,842.24

NOTA 15.- GASTOS DE VENTAS

Los Gastos Ventas al 31 de diciembre del 2015, ascienden a \$ 24.312,48 y está conformado por las siguientes cuentas:

GASTOS DE VENTA	VALOR
ALIMENTACION	3,214.21
MANO DE OBRA	5,745.74
OTROS SERVICIOS	
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	4,875.86
ENVIOS Y CURIER	
GASTOS DE VIAJE	6,694.22
SUMINISTROS Y MATERIALES	1,240.74
MANTENIMIENTO	694.68
UNIFORMES	1,024.00
MANTENIMIENTO VEHICULOS	823.03
TOTAL	24,312.48

NOTA 16.- ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**RESUMEN ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA**

DETALLE		%	VALOR
TOT. ACTIVO	166,240.33	0.40%	664.96
TOT. INGRESOS	363,564.26	0.40%	1,454.26
TOT. COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES	352,354.92	0.20%	704.71
TOT. PATRIMONIO	30,609.44	0.20%	61.21
TOTAL ANTICIPO IR			2,885.15