

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

El Objeto Social de CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS CIA. LTDA., es:

- a. 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.
- b. Desarrollar, instalación y comercialización de software, instalación y comercialización de equipos y accesorios para cableado estructurado.
- c. 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:

Estructura de Efectivo y sus equivalentes	
Caja Chica	100.00
Banco del Pacifico	64558.88
TOTAL	64658.88

ANEXO 1.-

El fondo de Caja Chica por política de la empresa se mantiene al 31 de diciembre del 2016 con un saldo de \$100.00 dólares en fondo caja chica y saldo en el banco del Pacífico \$64558.88

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2016 con un saldo neto de \$156.839,96 el mismo que se desglosa a continuación:

La provisión de cuentas incobrables al 31 de diciembre del 2016 fue de \$1568.39 que corresponde al 1% de cartera La cartera está conformada de la siguiente manera:

Cuentas por Cobrar Clientes		Al 31 de diciembre del 2016
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	1	156839.96
Provision de Cuentas incobrables	3	(1568.40)
		\$155.271.56

ANEXO2.- PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2016 la provisión de cuentas incobrables es de \$1568.40 1% de provisión de la cartera que están por encima de la política de crédito establecida por la compañía del ejercicio económico 2016, 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 2016, con un valorizado de \$3.000,00

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta Activos por Impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2016 no tiene un saldo

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 Niifs para PYMES. La cuenta está compuesta de la siguiente manera.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	67,055.12
Vehículos	50,348.21
Oficina	50,700.00
Maquinaria y Equipo	16,706.91
DEP ACUM PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	31,348.20
(-) Dep. Vehículos	(31,348.20)
TOTAL	67,133.49

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La cuenta Cuentas y Documentos por Pagar corrientes, terminó al 31 de diciembre del 2016 con un saldo neto de \$112.831,57 dólares. La cuenta está conformada de la siguiente manera:

PROVEEDOR	ANEXO	MONEDAS
Proveedores Locales	1	111.548,46
Tarjeta de Crédito	2	1.283,11
TOTAL		112.831,57

ANEXO 1.- PROVEEDORES LOCALES.- La cuenta tiene un saldo al 31 de diciembre del 2016 de \$111.548,46 y por pagar de la tarjeta de crédito \$1283,11, que se detalla a continuación.

PROVEEDORES LOCALES CINNET INGENIERIA DE REDES Y SISTEMAS CIA. LTDA. 2016

PROVEEDOR	TOTAL
LA CASA DEL CABLE	10,590.59
COPPER SYTEMS	1,591.60
ROBALINO ROSERO	2,488.67
INTCOMEX	11,173.93
MAURICIO VIZUETE	40,000.00
HENTEL	5939.54
ORIGENLIGHT	4,741.43
DURAPOWER	5,085.00
PROTECO COASIN	6,060.00
COMERCIAL K Y B	23,546.78
EDIF PALZA ARGENTINA	330.92
TOTAL PROVEEDORES	111,548.46

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La cuenta Otras Obligaciones Corrientes, terminó al 31 de diciembre del 2016 con un saldo neto de \$42675,61 dólares, corresponde a préstamo de accionista a la empresa para cubrir pago de proveedores y obligaciones. Obligaciones con el SRI y \$41.796,55 con obligaciones pendientes con el IESS, \$4.856,51 y obligaciones de beneficios a empleados por \$ 2924.28

NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016 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 2016. Consideraciones:

- Los Gastos no Deducibles, corresponden a jubilación Patronal y gastos sin soporte adecuado su valor es de \$3.161,16
- El porcentaje de impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2016 es del 22%.

CONCILIACION TRIBUTARIA

CINNET 2016

PERDIDA CONTABLE	63.478,35
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	3.161,16
BASE TRABAJADORES	63.478,35
15% TRABAJADORES	9.521,75
MENOS DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
MENOS DEDUCCION POR DISCAPACITADOS	-
MENOS DEDUCCION POR PERDIDAS EJE ANTERIORE	-
MENOS OTRAS RENTAS EXCENTAS	-
GTO POR GENERACION DE INGRES EXCENTO	
BASE IMPUESTO A LA RENTA	57.117,76
22% IMPUESTO A LA RENTA	12.565,91
ANTICIPO PAGADO	273,74
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	9.288,65
CREDITO A FAVOR AÑOS ANTERIORE	1.420,61
VALOR A PAGAR DEL CONTRIBUYENTE	1.582,91

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 2016

VENTAS	
ENERO	2.334,00
FEBRERO	1.997,77
MARZO	1.000,00
ABRIL	1.182,70
MAYO	150.000,00
JUNIO	0,00
JULIO	9.734,00
AGOSTO	0,00
SEPTIEMBRE	0,00
OCTUBRE	158.800,00
NOVIEMBRE	131.567,84
DICIEMBRE	455.566,50
TOTAL	912.182,81

NOTA 13.- COSTO DE VENTAS

El Costo de Venta al 31 de diciembre del 2016, es de \$ 533.040,23

NOTA 14.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los Gastos Administrativos al 31 de diciembre del 2016, 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 2016, ascienden a \$ 24.312,48 y está conformado por las siguientes cuentas:

GASTOS DE VENTAS	
ALIMENTACION	11989.33
MANO DE OBRA	150880.82
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	2424.14
GASTOS DE VIAJE	4185.93
MANTENIMIENTO EDIFICIO (alicuota)	1103.76
UNIFORMES	2766.32
MANTENIMIENTO VEHICULOS	4169.4
OTROS SERVICIOS	35
COMBUSTIBLE	2869.82
MUEBLES DE OFICINA	1982.89
JUBILACION PATRONAL	3718
DESAHUCIO	1012
SUBTOTALES	187,137.41

NOTA 16.- GASTOS BANCARIOS

Los gastos bancarios al 31 de diciembre del 2016 ascienden a \$

GASTOS DE VENTAS	
GASTOS BANCARIOS	231.26
SUBTOTALES	231.26

NOTA 17.- ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**RESUMEN ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA**

DETALLE		%	VALOR
TOT. ACTIVO	158,296.06	0.40%	633.18
TOT.INGRESOS	912,182.81	0.40%	3,648.73
TOT. COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES	855,065.05	0.20%	1,710.13
TOT. PATRIMONIO	72,388.13	0.20%	144.78
TOTAL ANTICIPO IR			6,136.83