

NOTA 1.-SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑIA

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

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

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

Inscrita en el registro mercantil, TÓMO 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.-EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Esta cuenta se encuentra estructurada de la siguiente manera:

DETALLE		VALOR
Caja Chica	100.00	
Banco del Pacifico	6756.53	
TOTAL		6856.53

ANEXO 1.-

El fondo de Caja Chica por política de la empresa se mantiene al 31 de diciembre del 2017 con un saldo de \$100.00 dólares en fondo caja chica y saldo en el banco del Pacífico \$6756.53

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La cuenta Clientes, terminó al 31 de diciembre del 2017 con un saldo neto de \$98.867.96 el mismo que se desglosa a continuación:

La provisión de cuentas incobrables acumulada al 31 de diciembre del 2017 fue de \$ 4.595,59 que corresponde al 1% de cartera La cartera está conformada de la siguiente manera:

DETALLE		ANEXO	VALOR
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	1	98.867,96	
Provisión de Cuentas Incobrables	3	(4.595,58)	
TOTAL		94.272,38	

ANEXO2.- PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2017 la provisión de cuentas incobrables es de \$365.32 1% de provisión de la cartera que están por encima de la política de crédito establecida por la compañía del ejercicio económico 2017, 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 Nif 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 2017, con un valorizado de \$48109.33

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta Activos por Impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2017 está conformada de las siguientes cuentas

IMPUESTOS ANTICIPADOS Y RETENIDOS		TOTAL
Retenciones Impuesto Renta 1%	2,621,46	
Retenciones Impuesto Renta 2%	402,08	
		3.023,54

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se revela como lo estable la sección 17 párrafo 31 Niifs para PYMES, La empresa realiza 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; las 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		- 37,018.89
(-) Dep. Vehículos		(35,348.20)
(-) Dep Maquinaria y Equipo		(1,670.69)
TOTAL		30,036.23

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La cuenta Cuentas y Documentos por Pagar corrientes, terminó al 31 de diciembre del 2017 con un saldo neto de \$65,198,14 dólares. La cuenta está conformada de la siguiente manera:

DETALLE		ANEXO	VALOR
Proveedores Locales		1	65,198,14
Tarjeta de Crédito		2	10,339,76
TOTAL			75,537,90

ANEXO 1.- PROVEEDORES LOCALES.- La cuenta tiene un saldo al 31 de diciembre del 2017 de \$65,198,14 y por pagar de la tarjeta de crédito \$10339,76, que se detalla a continuación.

PROVEEDOR		TOTAL
Comercial Mejia		\$ 766,79
Intcomex		\$ 522,81
Origenlight		\$ 1,125,00
Copper Systems		\$ 58,25
Comercial Ky B		\$ 3,000,00
Mauricio Vizuite		\$ 29,000,00
Comercial Mejia		\$ 20,397,79
Comercial Mejia		\$ 7,326,03
Sandra Rivera		\$ 2,700,00
Edificio Plaza Argentina		\$ 301,47
TOTAL PROVEEDORES		65,198,14

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La cuenta Otras Obligaciones Corrientes, terminó al 31 de diciembre del 2017 con un saldo neto de \$dólares, corresponde a préstamo de accionista a la empresa para cubrir pago de proveedores y obligaciones. Obligaciones con el SRI y \$29,545,57 con obligaciones pendientes con el IESS, \$1,275,70 , obligaciones de beneficios a empleados por \$ 3,487,47 y sueldos a empleados pendientes por pagar \$2,550,46

NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017 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 2017. Consideraciones:

- Los Gastos no Deducibles, corresponden a jubilación Patronal y gastos sin soporte adecuado su valor es de \$3,932.15
- El porcentaje de impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2017 es del 22%.

UTILIDAD CONTABLE	16,988.17
(-) 15% TRABAJADORES	2,548.23
(-) MENOS DEDUCCION POR DISCAPACITADOS	0.00
(-) MENOS OTRAS RENTAS EXCENTAS	0.00
(+) GASTO RELACIONADOS CON LA RENTA EXCENTA	0.00
(+) GASTO NO DEDUCIBLES	3,932.15
BASE IMPONIBLE	18,372.09
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	4,041.86
IMPUESTO A LA RENTA MINIMO 2014	0.00
RETENCIONES DEL PERIDO 2017	3,018.54
RETENCIONES ISD DEL PERIDO 2017	0.00
CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	0.00
IMP RENTA A PAGAR CINNET CIA. LTDA	1,023.32

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 2017

VENTAS	
ENERO	0
FEBRERO	0
MARZO	0
ABRIL	18000
MAYO	9122.96
JUNIO	18444.08
JULIO	533.01
AGOSTO	1465
SEPTIEMBRE	11579.37
OCTUBRE	30392.95
NOVIEMBRE	0
DICIEMBRE	211623.55
TOTAL	301160.92

NOTA 13.- COSTO DE VENTAS

El Costo de Venta al 31 de diciembre del 2017, es de \$ 120405.07 está conformado de la siguiente manera como se indica en el siguiente cuadro

COSTO DE VENTAS	
+	Inventario inicial de producto terminado
3,000.00	
+	Inventario inicial de bienes no producidos
-	
-	Descuento en compras
-	
+	Compras de producto terminado
165,514.40	
=	Disponible para la venta
168,514.40	
-	Inventario final de producto terminado
48,109.33	
-	Inventario final de bienes no producidos
-	
+-	Ajustes
=	Costo de ventas
120,405.07	

NOTA 14.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los Gastos Administrativos al 31 de diciembre del 2017, corresponden a:

NOTA 15.- GASTOS DE VENTAS

Los Gastos Ventas al 31 de diciembre del 2017, ascienden a \$ 3467.24 y está conformado por las siguientes cuentas:

GASTOS DE VENTAS	
Honorarios	1,169.74
Movilización y Transporte	118.30
Servicios Básicos Generales	1,234.22
Útiles de Oficina	88.00
Gasolina y Lubrificantes	501.39
Transporte de Mercadería	56.81
Gastos de Gestión	298.78
SUBTOTALES	3,467.24

GASTOS ADMINISTRATIVOS		VALOR
Sueldos y Salarios	39,750.00	
Décimo Tercer Sueldo	1,229.13	
Décimo Cuarto Sueldo	656.25	
Vacaciones	1,555.59	
Fondos de Reserva	2,499.00	
Aporte Patronal	4,009.50	
Alimentación	6,208.96	
Uniformes	404.88	
Agasajos Empleados	51.76	
Honorarios	3,724.40	
Movilización y Transporte	859.69	
Gastos de Gestión	167.63	
Servicios Básicos Generales	1,464.83	
Suministros y Materiales	9,769.65	
Mantenimiento Equipo de Oficina	96.80	
Mantenimiento Local	1,804.79	
Mantenimiento Vehículos	8,207.11	
Seguros	1,930.53	
Depreciación	4,000.00	
Provisión Cuentas Incobrables	365.32	
IVA que se Carga al Gasto	78.48	
Otros Servicios	512.76	
Impuestos Cuotas y Contribuciones	30.89	
TOTAL	78,842.24	

NOTA 16.- GASTOS BANCARIOS

Los gastos bancarios al 31 de diciembre del 2017 ascienden a \$1.335,96

GASTOS DE VENTAS	
Intereses	48,62
Comisiones	218,92
Servicios	1,068,42
SUBTOTALES	1.335,96

NOTA 17.- ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

RESUMEN ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

DETALLE			VALOR
TOT. ACTIVO			
135,702.09	0.40%		542.81
TOT. INGRESOS			
301,160.92	0.40%		1,204.64
TOT. COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES			
190,755.58	0.20%		381.51
TOT. PATRIMONIO			
82,786.21	0.20%		165.57
TOTAL ANTICIPO IR			2,294.55