

CAPTECSOL S. A.
R. U. C. 0992722894001 Exp. 140655

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: Captecsol S. A.

Fecha de Constitución: Junio 23 del 2011

Notaría: Notaría Trigésima del Cantón Guayaquil

Fecha Registro Mercantil: Julio 11 del 2011 No. 12.387

Domicilio Principal: Alejo Lascano 1311 y Esmeraldas: Guayaquil – Ecuador

R. U. C.: 0992722894001

Expediente Superintendencia de Compañías: No. 140655

Actividad Económica: Actividades de charlas, conferencias, talleres, seminarios y congresos.

Representación Legal: Gerente General: Sra. Martha Espín García

Accionistas: Martha Espín García 400 acciones a \$1,00 c/u pagada 25%

Leonardo Tapia Espin 400 acciones a \$1,00 c/u pagada 25%

Capital Social: 800.00 **Capital Autorizado:** \$1.600.00

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.
- Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registrarán directamente al costo o al gasto.
- La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Bancos: Se ha efectuados las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$5.929,66

Cuentas por Cobrar Cliente: GAD Municipal de Guayaquil \$5.897,88

Activos por Impuestos Corrientes:

1. Crédito Tributario Retención I. R.	1.235,88
2. Crédito Tributario I.V.A.	2.880,01
3. Otros Activos Corrientes	19.450,65

Propiedad Planta y Equipos: \$1.183,79

1. Equipos de computación	\$3.243,57
2. Muebles y Enseres	1.501,76
-Depreciación Acumulada	-3.561,54

Pasivo Corriente: \$4.144,72

1. Con proveedores locales No Relacionados	196,00
2. Con la Administración Tributaria SRI	67,25
3. Con el I.E.S.S. (Planilla de aportes de Dic/2018)	118,50
4. Provisión Beneficios Sociales a Empleados	374,17
5. Participación a trabajadores	978,08
6. Impuesto a la Renta por Pagar	1.219,34

PATRIMONIO:

Capital Social: Acciones suscritas a \$1,00 c/u \$800,00

1. Martha Espín García	\$400,00
2. Leonardo Tapia Espín	400,00

Aporte para Futura Capitalización \$6.500,00

Reserva Legal \$400,00

Resultado Ejercicios Anteriores:

Utilidad ejercicio anterior \$ 20.454,39

Resultado del Ejercicio:

Utilidad del Ejercicio \$4.323,11

INGRESOS: Con tarifa 12% por cursos y seminarios \$62.123,93

GASTOS ADMINISTRATIVOS: Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, Honorarios, Alquiler de oficina, Publicidad, telecomunicaciones, Suministros, Seguros, depreciaciones, impuestos, contribuciones, transporte, y otros, lo que suman \$55.603,40

Lo que deja una utilidad del ejercicio de \$6.520,53

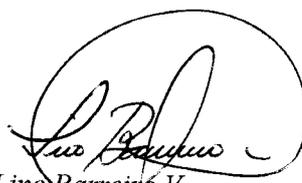
Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros se realizaron cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 15 de marzo del 2019.

Guayaquil, Marzo del 2019



Martha Espín García
Gerente General
C. I. 091125456-3



Lino Barreiro V.
Contador
C. I. 090787978-7