

PROCESOS INFORMATICOS CLOUDSYSTEMS CIA. LTDA.

ITC CONSULTANCY

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

A. DESCRIPCION DEL NEGOCIO:

La Compañía PROCESOS INFORMATICOS CLOUDSYSTEMS se constituyó por escritura pública otorgada el 24 de Abril del 2012 y fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución N.P8522.02, cuyo expediente es el número 146663.

IT CONSULTANCY es una empresa que cuenta con un equipo multidisciplinario especializado en la consultoría informática, desarrollo e implementación de software enfocado principalmente al SECTOR FINANCIERO, con alto conocimiento técnico y del negocio, lo que nos permite competir en el mercado nacional con cierta ventaja.

La compañía está administrada por un Presidente y un Gerente General, el representante legal de la compañía es el Gerente General.

El domicilio principal de la compañía es en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, en la Av. Mariana de Jesús E6-124 y Av. Amazonas, Edificio Paez quinto piso oficina 503.

B. BASE DE ELABORACION

Los Estados Financieros están presentados en unidad monetaria que circula de manera oficial en el Ecuador que es el dólar de los Estados Unidos de Nortamérica.

Dando cumplimiento a lo establecido en resolución N. 06001.001 del 21 de Agosto del 2006 emitida por la Superintendencia de Compañías en la que obliga la adopción de Normas de Información Financiera (NIFFS) a todas las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

En este grupo se encuentra agrupado el efectivo y equivalentes de efectivo, aquellos activos financieros líquidos, depósitos, inversiones financieras en efectivo, todas estas se pueden transformar rápidamente en efectivo y están expuestas a un riesgo poco significativo por su cambio de valor.

CUENTA

CAJA BANCOS	20.420,44
--------------------	------------------

2. ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

En este grupo están acumuladas las cuentas y documentos comerciales y otras cuentas por cobrar registradas a su valor.

En cuentas por cobrar relacionadas clientes se encuentra registrados todos los valores que la empresa tiene por cobrar al 31 de Diciembre del 2016 por venta de servicios a clientes.

CUENTAS	
CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	28.193,32
TOTAL	28.193.32

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En esta cuenta están agrupados todos los valores como crédito tributario a favor de la compañía.

CUENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	20.129,60
CREDITO TRIBUTARIO IR	12.564,97
TOTAL	32.694,57

4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

En esta cuenta esta registrado el valor entregado en garantía por arriendo oficina.

CUENTA	
VALORES ENTREGADOS EN GARANTIA	800.00

5. ACTIVOS NO CORRIENTES

En esta cuenta están registrados valores que corresponden a muebles y equipos de computación que son de propiedad de la compañía

CUENTAS	
MUEBLES Y ENSERES	661,34
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.219,08
OFICINA 33 GAIA	188.849,49
TOTAL	192.729.91

CUENTAS DE PASIVO

PASIVO CORRIENTE

6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

En esta cuenta se encuentran registrados los valores que corresponde a obligaciones que la compañía tiene con proveedores de bienes y servicios que fueron prestados o adquiridos hasta el 31 de Diciembre y que no fueron cancelados hasta esa fecha quedando como obligación para ser cancelada en el Siguiete periodo contable año 2017

CUENTA

PROVEDDORES LOCALES	85.051,82
CUENTAS POR PAGAR IEES	4.223,71
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	89.275,53

7. IMPUESTOS CORRIENTES Y PARTICIPACION DE UTILIDADES

El impuesto corriente es el resultado de la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.

La compañía reconoce el 15% de las utilidades liquidas o contables para que sean repartidas entre los trabajadores de acuerdo a la legislación laboral vigente

15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES	938,54
---	--------

8. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

CREDITOS BANCARIOS

Valor que la compañía adeuda a Banco Bolivariano por préstamo realizado en el año 2015 y que se debe pagar años 2016 y parte del 2017.

Ademas se realizo un préstamo en el Banco del Austro para compra de oficina 33 en edificio GAIA Av. Eloy Alfaro y Mariana de Jesus esquina tercer piso.

CREDITO BANCARIO BANCO BOLIVARIANO	118.378,3
------------------------------------	-----------

9. ANTICIPOS CLIENTES

Valor entregado por Cliente por la compra de servicio que no fue entregado ni liquidado en el 2016

ANTICIPOS CLIENTES LINKEARNET	300,00
ANTICIPO ANDREA GARCIA	399,00
TOTAL ANTICIPOS	699,00

La compañía en el año 2016 se registro utilidad y que no han sido distribuidos como pago de dividendos a los accionistas.

CUENTA

CAPITAL SOCIAL	400,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	35.454,02
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANT.	26.129,62
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.563,16

NOTAS ACLARATORIAS ESTADO DE RESULTADOS 2016

INGRESOS.

Los ingresos ordinarios de la compañía correspondientes a la venta de servicios en el año 2016 fueron de US 416.733,19 dólares

EGRESOS

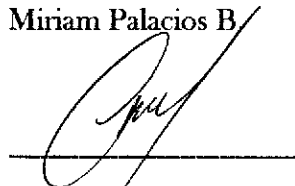
Los egresos registrados en el año 2016 corresponde al pago de servicios profesionales por la contratación de Desarrolladores para cumplir con los contratos celebrados con nuestros clientes así como cursos de capacitación de los mismos.

También hemos registrado en los egresos lo que corresponde a los gastos por sueldos y salarios del personal administrativo así como los gastos correspondientes a los beneficios sociales y todos los gastos en que la empresa a incurrido para su normal funcionamiento.

SUELDOS Y SALARIOS Y BENEFICIOS SOCIALES	203.673,28
HONORARIOS PROFESIONALES	127.232,10
DEPRECIACIONES	4.116,40
GASTOS CORRIENTES	75.176,30
OTROS GASTOS	278,16

Atentamente,

Miriam Palacios B



Contadora

RUC 1707931307001