



**PROCESOS INFORMATICOS CLOUDSYSTEMS CIA. LTDA.
IT CONSULTANCY
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

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 en el 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 Báez 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 Norteamérica.

Dando cumplimiento a los 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 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 trasformar rápidamente



en efectivo y están expuestas a un riesgo poco significativo por su cambio de valor.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	22,689.92
CAJA CHICA ANDRES AVILA	229.43
BANCO BOLIVARIANO CTA CTE	16,095.08
BANCO DEL AUSTRO CTA CTE	6,160.22
BANCO AUSTRO AHORROS	205.19

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 2017 por venta de servicios a clientes.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	31,006.21
CLIENTES	30,473.93
CUENTAS POR COBRAR OTROS	532.28

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	33,905.30
CREDITO TRIBUTARIO IVA	13,629.47
CREDITO TRIBUTARIO IR	20,275.83

4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

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

OTROS ACTIVOS CORRIENTES	800.00
VALORES ENTREGADOS EN GARANTIA (OFICINA BAEZ 503)	800.00



5. ACTIVOS FIJOS

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	185,261.77
MUEBLES Y ENSERES	801.72
(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA	(250.03)
EQUIPOS DE COMPUTACION	5,661.50
(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA	(4,540.62)
OFICINA 33 GAIA	192,240.00
(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA	(8,650.80)

CUENTAS

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 año 2018

	101,494.57
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	66,267.50
OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES	35,227.07

7. IMPUESTOS CORRIENTES Y PARTICIPACION DE UTILIDADES

En esta cuenta registramos valores adeudados al SRI por declaraciones correspondiente al mes de diciembre 2017 y valor a repartir por el 15% de Utilidad a trabajadores y valores adeudados al IESS por aportes , prestamos, fondo de reserva correspondientes al mes de diciembre 2017

SRI IMPUESTOS POR PAGAR	4,073.37
15% UTILIDAD TRABAJADORES	561.11
OBLIGACIONES CON IESS APORTES F. RESERVA Y PRESTAMOS IESS	59.68

**8. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO****CREDITOS BANCARIOS**

Valor que la compañía adeuda a Banco Austro y Bolivariano por préstamo por préstamos que se deben cancelar en el 2019

OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	76,655.88	76,655.88
--------------------------------------	-----------	-----------

CUENTA**9. PATRIMONIO**

El patrimonio de los accionistas es de 91439.38 luego de haber deducido impuesto a la renta, participación de utilidades de los trabajadores.

	91,439.38
CAPITAL SOCIAL	400.00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	63,529.71
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	27,256.04
UTILIDAD DEL EJERCICIO	253.63

ITCONSULTANCY**ESTADO DE RESULTADOS 2017****INGRESOS.**

Los ingresos ordinarios de la compañía correspondientes a la venta de servicios en el año 2017 arriendo oficina GAIA e intereses ganados.

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	284,314.20
PRESTACION LOCALES DE SERVICIOS	73,661.14
EXPORTACION DE SERVICIOS	206,885.40



ARRIENDOS	3,750.00
INGRESOS FINANCIEROS	17.66

EGRESOS

Los gastos del año 2017 en su gran mayoría corresponde a sueldos y salarios con sus correspondientes beneficios sociales llegando a ser el 77.10 % del total de los gastos así como el de servicios profesionales contratados para dar cumplimiento a contratos de desarrollo celebrado con clientes durante el 2017 Además se registra como gasto los valores retenidos en Colombia como impuesto a la renta por facturas emitidas en el 2017

GASTOS REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS	218,012.42
SUELdos Y SALARIOS EMPLEADOS	140,265.54
BENEFICIOS SOCIALES	14,876.30
APORTE SEGURIDAD SOCIAL Y FONDO RESERVA	28,731.04
HONORARIOS PROFESIONALES	25,660.98
DESAHUCIO	8,478.56

OTROS GASTOS

Gastos que se incurrieron para el funcionamiento de la empresa como servicios públicos, arriendos, mantenimiento de oficina durante el año 2017

	51,895.07
DEPRECACION ACTIVOS FIJOS	9,314.07
PROMOCION Y PUBLICIDAD	857.86
TRANSPORTE	2,239.40
GASTOS DE VIAJE	1,321.59
ARRIENDOS	6,982.64
SUMINISTROS DE MATERIALES	232.22
MANTENIMIENTO Y REPARACION	1,315.00
SEGUROS	34.95
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	119.94
IVA GASTO	119.24



SERVICIOS PUBLICOS	1,149.00
--------------------	----------

OTROS	28,209.16
-------	-----------

GASTOS FINANCIEROS

Se registran gastos por intereses por préstamos a instituciones financieras Banco Bolivariano y Banco del Austro así como gastos por servicios bancarios durante el año 2017

GASTOS FINANCIEROS	14,008.85
--------------------	-----------

INTERES BANCARIO	12,939.23
------------------	-----------

GASTOS BANCARIOS	1,069.62
------------------	----------

Atentamente,
Miriam Palacios B.
Contadora
RUC 1707931307001

