

**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 2019**

**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 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.

**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

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

**5.218.65**

CAJA CHICA ANDRES AVILA

44.79

BANCO BOLIVARIANO CTA CTE

5.173.86

**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 2019 por venta de servicios a clientes

**CLIENTES**

**9.617.19**

**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**

**32.828.34**

CUENTAS POR COBRAR SRI DEV. IVA

13.384.30

CREDITO TRIBUTARIO IR

15.389.72

CREDITO TRIBUTARIO IVA

4.054.32

**4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

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

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

**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** **176.344.67**

**MUEBLES Y ENSERES**

**(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA** **801.72**

**EQUIPOS DE COMPUTACION** **-402.43**

**(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA** **5,661.50**

**OFICINA 33 GAIA** **-4.588.32**

**(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA** **192,240.00**

**CUENTAS** **-17.377.80**

**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 2020

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES** **74.799.54**

**OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES** **67.831.78**

**OBLIGACIONES IESS**

En esta cuenta se registran los valores por aportes patronal y personal además Los fondos de reserva y el valor de prestamos que se retuvieron en el sueldo del mes de diciembre 2019

**CUENTAS POR PAGAR IESS** **2.655.07**

**9. PATRIMONIO**

En esta cuenta esta registrado los aportes para futuras capitalizaciones las utilidades acumuladas de ejercicios anteriores y la pérdida del ejercicio 2019

**CAPITAL SOCIAL** **400.00**

**APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES** **99.734.50**

**UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES** **27.738.94**

**PERDIDA DEL EJERCICIO** **-49.961.03**

**142.631.32**

**-77.912.41**

**ITCONSULTANCY**

**ESTADO DE RESULTADOS 2019**

**INGRESOS.**

Los ingresos ordinarios de la compañía correspondientes a la venta de servicios en el año 2019 arriendo oficina GAIA e intereses ganados

<b>INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>174.842.96</b>
<b>PRESTACION LOCALES DE SERVICIOS</b>	56.850.90	
<b>EXPORTACION DE SERVICIOS</b>	117.992.06	
Los gastos del año 2019 en su gran mayoría corresponde a sueldos y salarios con sus correspondientes beneficios sociales además del pago de intereses por préstamos bancarios, retención de impuesto a la renta en facturas a Colombia y gastos administrativos y de operación durante el año 2019		
<b>GASTOS REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS</b>		<b>177.697.81</b>
<b>SUELDOS Y SALARIOS EMPLEADOS</b>	132.164.00	
<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>	15.963.63	
<b>APORTE SEGURIDAD SOCIAL Y FONDO RESERVA</b>	27.143.31	
<b>HONORARIOS PROFESIONALES</b>	8.933.84	
<b>DESAHUCIO</b>	2.426.87	
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>11.147.36</b>
Gastos que se incurrieron para el funcionamiento de la empresa como servicios públicos, arriendos, mantenimiento de oficina durante el año 2019		
<b>GASTOS SERVICIOS GENERALES</b>	5.061.60	
<b>AFILIACIONES</b>	682.0	
<b>SERVICIOS ENTRE SOCIEDADES</b>	1.400.0	
<b>ARRIENDOS</b>	4.078.76	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
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 2019		
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>9.251.17</b>
<b>INTERES BANCARIO</b>	8.706.92	
<b>GASTOS BANCARIOS</b>	544.25	
<b>RETENCION DE IMP. RENTA EN EL EXTERIOR</b>		<b>17.698.81</b>

Atentamente,  
 Miriam Palacios B.  
 Contadora  
 RUC 1707931307001

