

**“CAPACITACIÓN Y CONSULTORIA ASOMIP CIA. LTDA.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía “CAPACITACIÓN Y CONSULTORIA ASOMIP CIA.LTDA”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 31 de mayo de 2012, con la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.12.002394 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 14 de mayo de 2012, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de “CAPACITACIÓN Y CONSULTORIA ASOMIP CIA.LTDA”.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 31 de mayo de 2012, vence el 31 de mayo del 2062.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “Ofrecer cursos de capacitación, asesoría y consultoría en las áreas de estadística, matemática y tecnología informática. También ofrece cursos de capacitación en todas las materias con herramientas informáticas.”

El capital suscrito es de \$ 400,00 cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de cuatro años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2014.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa “CAPACITACIÓN Y CONSULTORIA ASOMIP CIA.LTDA al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Teresa Natali Albán Álvarez
GERENTE	Alexandra Katherine Ávila Báez

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 12 de junio del 2014.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Alexandra Katherine Ávila Báez	99%	396,00
Teresa Natali Albán Álvarez	1%	4,00
TOTAL		\$ 400,00

2. ACTIVOS

2.1 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-12
Crédito Tributario IVA	589,32
Crédito Tributario Renta	533,97
TOTAL	1.123,29

5.2 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-12
Equipo de computación y software	7.500,00
Depreciaciones	-208,31
TOTAL	7.291,69

PASIVO

5.3 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-12
Otras cuentas por Pagar	6.241,25
TOTAL	6.241,25

Las otras cuentas por pagar corresponden a los impuestos a la administración tributaria y prestamos accionistas.

5.4 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-12
Impuestos por pagar	529,81
TOTAL	529,81

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-12
Utilidad del ejercicio	2.303,54
Tasa de impuesto a la renta	23%
Impuesto a la renta causado	529,81
(-) Anticipos y retenciones	533,97
IMPUESTO A PAGAR	-4.16

5.5 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 400 participaciones de US\$ 1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-12
Capital Social	400,00
-Resultados del ejercicio	1.773,73
TOTAL PATRIMONIO	2.173,73

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "CAPACITACIÓN Y CONSULTORÍA ASOMIP CIA.LTDA".

5.6 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 2.303,54, valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

5.7 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-12
Ingresos Operacionales	24.823,21
Otros Ingresos	1.135,00
TOTAL	25.958,21

Los ingresos operacionales corresponden a la oferta de cursos de capacitación, asesoría y consultoría en las áreas de estadística, matemática y tecnología informática. También ofrece cursos de capacitación en todas las materias con herramientas informáticas.

5.8 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

	31-dic-12
Gastos de Administración	23.654,67
TOTAL	23.654,67

Atentamente,



PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881