

# **“CPACITACION Y CONSULTORIA ASOMIP CIA. LTDA.”**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINACIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

### **1. INFORMACION GENERAL**

### **2. ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía “CAPACITACIÓN Y CONSULTORÍA ASOMIP CIA” se constituyó mediante Escritura Pública celebrará mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de quito, el 31 de mayo del 2012, con la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.12.002394 de la Superintendencia de compañías e inscritas en el registro mercantil el 14n de Mayo del 2012, bajo la especie de Compañía limitada y con denominación CAPACITACIÓN Y CONSULTORÍA ASOMIP CIA LTDA.

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

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

El capital suscrito es de 23.900,00 veinte y tres mil novecientos 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 periodo de cuatro años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los cuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2017.

### **1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA**

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

<b>PRESIDENTE</b>	TERESA NATALI ALBÁN ÁLVAREZ
<b>GERENTE</b>	ALEXANDRA KATERINE ÁVILA BÁEZ

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo desde dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 11 de junio del 2017

## 1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

ALEXANDRA ÁVILA BÁEZ	KATERINE 99,52%	23.661,00
TERESA NATALÍ ALBÁN ÁLVAREZ	0.48%	239,00

## 2. ACTIVOS:

### 2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

Bancos	31-dic-16
<b>TOTAL</b>	66.572,63
	<b>66.572,63</b>

- Corresponde a saldos conciliados en el Banco Internacional de la cuenta corriente de propiedad de la empresa.

## **2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

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

	<b>31-dic-16</b>
Cuentas por Cobrar	1.814,96
Otras cuentas por cobrar	0,00
Crédito Tributario IVA	13.824,77
Crédito Tributario Renta	4.234,23
<b>TOTAL</b>	<b>19.873,96</b>

- Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar son cuentas por cobrar de empleados.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas en la empresa.
- El crédito tributario de IVA corresponde a las compras que ha efectuado la empresa.

## **2.3 PROPIEDAD, PLATA Y EQUIPO**

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

	<b>31-dic-16</b>
Equipo de computación y software	23.454,43
Máquinas y Equipos	1803,52
Depreciación	-14.843,34
<b>TOTAL</b>	<b>10.414,61</b>

## **PASIVO**

## **2.4 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

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

	<b>31-dic-2016</b>
Cuentas por Pagar	50.340,47
Otras cuentas por pagar	1358.76
<b>TOTAL</b>	<b>51.699,23</b>

Las otras cuentas por pagar corresponden al la administración tributaria, IESS, provisiones sociales.

## 2.5 PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	<b>31-dic-2016</b>
Participación trabajadores	1.814.82
	1.814.82

## 2.6 IMPUESTOS A LA RENTA

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

	<b>31-dic-2016</b>
Impuestos por pagar	1.683.77
<b>TOTAL</b>	<b>1.683.77</b>

Condición entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

<b>CONDICIÓN TRIBUTARIA</b>	<b>31-dic-2016</b>
Utilidad de ejercicio	10283.98
Tasa de impuesto a la renta	<b>22%</b>
Impuesto a la renta causado	2262.48
(+) Saldo del Anticipo pendiente de pago	1734.96
(-) Retenciones del periodo	-4234.23
<b>SALDO A FAVOR</b>	<b>3364.78</b>

## 2.7 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 49.900 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 esta 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.

	<b>31-dic-2016</b>
Capital Social	23900,00
Reserva Legal	1691,57
Utilidades no distribuidas	5656,78
Resultados del ejercito	12.098,80
<b>TOTAL PATRIMINIO</b>	<b>43.347,15</b>

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de la accionistas de la Empresa  
**“CAPACITACIÓN Y CONSULTORÍA ASOMIP CIA LTDA.”**

## 2.8 RESULTADOS DEL EJERCITO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$10.283.98 valor al que ya se le han descontado impuesto y participación trabajadores.

## 2.9 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación.

	<b>31-dic-2016</b>
Ingresos Operaciones	218.282,13
Otros Ingresos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>218.282,13</b>

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

## **2.10 COSTOS Y GASTOS**

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

	<b>31-dic-2016</b>
Costos de Servicio	121.980.51
Gastos de Administración	84202.82
<b>TOTAL</b>	<b>206.183.33</b>