

**ROOTSECURE CONSULTORA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

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

La Compañía “ROOTSECURE CONSULTORA CIA. LTDA.”, se constituyó en la ciudad de Quito, el 25 de Noviembre de 2008.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “la actividad de consultoría de seguridad informática.”

El capital pagado inicial fue de \$400.00 cuatrocientos dólares.

El Gerente General es elegido por la Junta General de accionistas para un período de dos años. El actual nombramiento se encuentra vigente hasta Agosto del año 2015.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **ROOTSECURE CONSULTORA CIA. LTDA.** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

GERENTE	María José Gallegos Arias
PRESIDENTE	Marcelo Fabián Rodríguez

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Marcelo Fabián Rodríguez	50%	200,00
María José Gallegos Arias	25%	100,00
Gonzalo Rafael Gallegos Arias	25%	100,00
TOTAL		\$ 400,00

2. BASES DE REVISION

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2015 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

3.ACTIVOS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-14	31-dic-15
Bancos	18.019,69	371,17
Inversiones	15.000,00	
TOTAL	33.019,69	371,17

- (a) Corresponde a saldos conciliados en el banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.
- (b) Corresponde a saldos de las inversiones que se tiene en el banco.

**3.2 ACTIVOS FINANCIEROS
CUENTA POR COBRAR COMERCIALES
Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, se desglosa en el siguiente detalle:

	31-dic-14	31-dic-15
Cuentas por cobrar	-	29.125,00
Otras cuentas por cobrar	.	-
Otras cuentas por cobrar	.	-
Crédito Tributario ISD	.	-
Crédito Tributario IVA	25.374,88	18.797,68
Crédito Tributario Renta	2.289,41	843,50
TOTAL	27.664,29	48.766,18

- (a) El crédito tributario de IVA corresponde a las retenciones en el IVA que le han sido efectuadas a la empresa.
- (b) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

4. PASIVOS

**4.1 PASIVOS FINANCIEROS
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES
Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

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

	31-dic-14	31-dic-15
	-	
Proveedores Nacionales	-	20.406,44-
Otras cuentas por Pagar	-	-
Crédito a Mutuo	15.000,00	
Otras cuentas por pagar largo plazo		
TOTAL	15.000,00	20.406,44

- (a) Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria con un vencimiento de 30 días a un año de acuerdo al caso de la provisión.
- (b) Las otras cuentas por pagar a largo plazo están las provisiones de jubilación patronal y por desahucio y otras cuentas relacionadas por pagar.

4.2 PRÉSTAMOS BANCARIOS

Los préstamos bancarios son los siguientes:

	31-dic-14	31-dic-15
Préstamos Bancarios	-	-
TOTAL	-	-

4.3 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones acumuladas por provisiones, se detallan a continuación:

	31-dic-14	31-dic-15
Participación Trabajadores	1.812,50	1.405,18
TOTAL	1.812,50	1.405,18

4.4 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-14	31-dic-15
Impuestos por pagar	3.579,56	647,88
TOTAL	3.579,56	647,88

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad/perdida gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-14	31-dic-15
Utilidad/Perdida del ejercicio	12.083,32	34.524,49
Participación trabajadores	1.812,50	
Utilidad antes de impuesto a la renta	10.270,82	
Gastos no deducibles	5.999,90	
Utilidad/Perdida gravable	16.270,72	
Tasa de impuesto a la renta	22%	
Impuesto a la renta causado	3.579,56	
(-) Anticipos y retenciones	2.289,41	843,50
IMPUESTO A PAGAR	1.290,15	

5. PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado son 400,00.

Reserva Legal: La compañía tiene una reserva legal de 352,43.

	31-dic-14	31-dic-15
	400,00	400,00
Capital Social	352,43	352,43
Reserva Legal	26.302,54	38.385,86
Utilidades no distribuidas	-157,60	-565,19
Pérdidas acumuladas	6.691,26	-34.524,49
Resultados del ejercicio		
TOTAL PATRIMONIO	32.148,63	4.048,61

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "ROOTSECURE CONSULTORA CIA. LTDA."

6. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una pérdida neta de \$ 34.524,49

7. INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-14	31-dic-15
Ingresos Operacionales	114.470,40	48.670,00
Otros Ingresos	-	-
TOTAL	114.470,40	48.670,00

Los ingresos operacionales corresponden a la venta de la actividad de la empresa en el 2014.

8. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

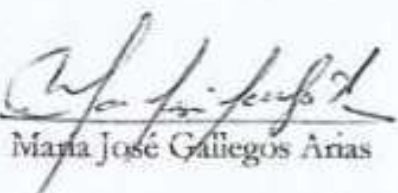

	31-dic-14	31-dic-15
Gastos de Administración	102.387,08	83.194,49
Intereses Bancarios y de Terceros	-	-
TOTAL	102.387,08	83.194,49

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Gerencia, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos.

10. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 16 de Abril del 2016, y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación.

 Marta José Gallegos Arias GERENTE GENERAL	 Martha Crespin Calderón CONTADORA GENERAL
---	---