

ROOTSECURE CONSULTORA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACION 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

1.1 ESTRUCTURA ORGANICA 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	Maria José Gallegos Arias
PRESIDENTE	Marcelo Fabián Rodríguez

1.2 NOMINA DE LOS ACCIONISTAS

Marcelo Fabián Rodríguez	50%	200,00
Maria 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 2016 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-16	31-dic-15
Bancos	235,45	371,17
Inversiones		
TOTAL	235,45	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-16	31-dic-15
Cuentas por cobrar	371,25	29.125,00
Otras cuentas por cobrar		
Otras cuentas por cobrar		
Crédito Tributario ISD		
Crédito Tributario IVA	16895,34	18.797,68
Crédito Tributario Renta	402,62	843,50
TOTAL	17.699,21	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-16	31-dic-15
	17.427,66	20.406,44
Proveedores Nacionales		
Otras cuentas por Pagar		-
Crédito a Mutuo		
Otras cuentas por pagar largo plazo		
TOTAL	17.427,66	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 PARTICIPACION A TRABAJADORES

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

	31-dic-16	31-dic-15
Participación Trabajadores		1.405,18
TOTAL	1.612,50	1.405,18

4.3 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-16	31-dic-15
	487,15	647,88
Impuestos por pagar		
TOTAL	487,15	647,88

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

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-16	31-dic-15
Utilidad/Pérdida del ejercicio	293,90	34.524,49
Participación trabajadores		
Utilidad antes de impuesto a la renta		
(-)Anticipo del impuesto a la renta determinado	487,15	
Utilidad/Pérdida gravable	293,90	
Tasa de impuesto a la renta		
Impuesto a la renta causado		
(-) Anticipos y retenciones	207,00	843,50
IMPUESTO A PAGAR	84,53	

5. PATRIMONIO

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

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

	31-dic-16	31-dic-15
	400,00	400,00
	352,43	352,43
Capital Social		
Reserva Legal	38.385,86	38.385,86
Utilidades no distribuidas	-35089,68	-565,19
Pérdidas acumuladas		
Resultados del ejercicio	-293,89	-34.524,49
TOTAL PATRIMONIO	-2837,64	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 \$ 293,89

7. INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-16	31-dic-15
	10.350,00	48.670,00
Ingresos Operacionales		
Otros Ingresos		
TOTAL	10.350,00	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-16	31-dic-15
Gastos de Administración	10.643,90	63.194,49
Intereses Bancarios y de Terceros	-	-
TOTAL	10.643,90	63.194,49

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 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. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2016, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 20 de Abril del 2017, y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación.


María José Gallegos Arias
GERENTE GENERAL


Martha Cospin Calderón
CONTADORA GENERAL