

# INFORME BALANCE

## ICTEXCELSUS, CIA. LTDA.

AÑO 2013

### I.- INTRODUCCION

ICTEXCELSUS, CIA. LTDA, comenzó operaciones autorizado por el SRI en Marzo de 2013, y no es hasta agosto de 2013 que se concluyen todos los trámites legales y organizativos para la operación de la empresa en todos los organismos pertinentes (SRI, SUPER CIAS, IESS, MINISTERIO DE LO LABORAL, REGISTRO MERCANTIL).

### II.- ANALISIS ECONOMICO-FINANCIERO

#### II.1.-PRESUPUESTO 2013

Para la operación de ICT en el año 2013 se aprobó un presupuesto de gastos ascendiente a \$19559,96 y de Inversiones \$1000,00. El presupuesto se muestra a continuación.

| Gastos PLAN                | Mes     | Marzo   | Abril   | Mayo    | Junio   | Julio   | Agosto  | Sept.   | Octubre | Nov.    | Dic.    | Total           |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------|
| Comunicacione              | 27+27   | 27,00   | 27,00   | 54,00   | 54,00   | 54,00   | 54,00   | 54,00   | 54,00   | 54,00   | 54,00   | 486,00          |
| Combustible y Movilizacion | 40      | 40,00   | 40,00   | 40,00   | 40,00   | 40,00   | 40,00   | 40,00   | 40,00   | 40,00   | 40,00   | 400,00          |
| Arriendo                   | 100     | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 100,00  | 1000,00         |
| Papelería e Insumos        | 20      | 20,00   | 20,00   | 50,00   | 20,00   | 20,00   | 50,00   | 20,00   | 20,00   | 50,00   | 20,00   | 290,00          |
| Honorarios Contadora       | 180+IV  | 201,60  | 201,60  | 201,60  | 201,60  | 201,60  | 201,60  | 201,60  | 201,60  | 201,60  | 201,60  | 2016,00         |
| salario                    | 500-9,3 | 0,00    | 0,00    | 508,32  | 508,32  | 508,32  | 508,32  | 508,32  | 508,32  | 508,32  | 508,32  | 4066,56         |
| Salario Gerente General    | 1000-9  | 1116,64 | 1116,64 | 1116,64 | 1116,64 | 1116,64 | 1116,64 | 1116,64 | 1116,64 | 1116,64 | 1116,64 | <b>11166,40</b> |
| otros                      |         |         |         | 45,00   |         |         | 45,00   |         |         | 45,00   |         | 135,00          |
|                            |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         | 0,00            |
|                            |         | 1505,24 | 1505,24 | 2115,56 | 2040,6  | 2040,6  | 2115,56 | 2040,56 | 2040,56 | 2115,56 | 2040,56 | 19559,96        |

| Inversiones             | Monto          |
|-------------------------|----------------|
| Laptop                  | 600,00         |
| Impresora & Scanner     | 350,00         |
| Lámparas de iluminación | 50,00          |
| <b>Total</b>            | <b>1000,00</b> |

El presupuesto aprobado tuvo un ahorro en libros de 5509,00 USD, teniendo en cuenta de que algunos gastos se empezaron a ejecutar en mayo y no se contrató el técnico previsto.

#### II.2.- INGRESOS Y GASTOS

En el año solo se trabajó un proyecto, el cual para su cumplimiento fue necesario contratar a una empresa y a un ingeniero, cumpliéndose en fecha con todas las etapas. Como resultado de esto los ingresos obtenidos en el año se muestran en la siguiente tabla. De igual forma se muestran los gastos de manera detallada.

**TABLA INGRESOS-GASTOS AÑO 2013**

| CONCEPTOS            | INGRESOS        | GASTOS CONTABILIZADOS                               | GASTOS          | ACCIONISTAS    | PROYECTO        | OFICINA         |
|----------------------|-----------------|---|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| APORTE ACCIONISTAS   | 450,00          | SUELDO UNIFICADO                                    | 10000           |                |                 | 10000           |
| CONTRATO CONSTECOIN  | 54133,52        | DÉCIMO TERCERO                                      | 666,64          |                |                 | 666,64          |
| INGRESOS FINANCIEROS | 1,98            | DECIMOS CUARTO                                      | 378,66          |                |                 | 378,66          |
| MATERIAL DIDACTICO   | 33,40           | APORTES IESS  | 1215            |                |                 | 1215            |
|                      | <b>54618,90</b> | DIFERENCIA PAGOS FACTURAS                           | -0,01           |                |                 |                 |
|                      |                 | VIATICOS Y MOVILIZACION                             | 1330,25         | 1330,25        |                 |                 |
|                      |                 | ATENCIONES AL PERSONAL                              | 210,91          | 210,91         |                 |                 |
|                      |                 | ATENCIÓN A CLIENTES                                 | 3417,22         | 3417,22        |                 |                 |
|                      |                 | HONORARIOS PERSONAL NATURALES (CH Y MARTHA)         | 3800            |                | 1800            |                 |
|                      |                 | ARRENDAMIENTO OFICINAS                              | 625,03          |                |                 | 625,03          |
|                      |                 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA                             | 440,87          | 440,87         |                 |                 |
|                      |                 | ÚTILES DE OFICINA                                   | 799,32          | 729,81         |                 |                 |
|                      |                 | ÚTILES DE CAFETERIA Y LIMPIEZA                      | 408,34          | 408,34         |                 |                 |
|                      |                 | TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN                           | 905,49          | 715,05         |                 | 190,44          |
|                      |                 | TELÉFONOS (PLAN CELULAR)                            | 231,62          |                |                 | 231,62          |
|                      |                 | INTERNET (DOMINIO Y HOSTING ICT)                    | 214,53          |                |                 | 214,53          |
|                      |                 | CORREO (SERVIENTREGA)                               | 34,06           |                |                 | 34,06           |
|                      |                 | COPIAS (CONSTITUCION)                               | 26,78           |                |                 | 26,78           |
|                      |                 | GASTOS LEGALES (CONSTITUCION, NOTARIZACION Y SUPER) | 357,12          |                |                 | 357,12          |
|                      |                 | OTROS IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES              | 61,08           |                |                 | 61,08           |
|                      |                 | IMPUESTOS MULTAS IESS-SRI                           | 49,73           |                |                 | 49,73           |
|                      |                 | GASTOS DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS                   | 206,02          |                |                 |                 |
|                      |                 | COMISIONES BANCARIAS                                | 60,06           |                |                 |                 |
|                      |                 | GASTO IVA EN COMPRAS                                | 1109,82         |                |                 |                 |
|                      |                 | TRABAJOS OPERATIVOS EN PROYECTOS                    | 25270,68        |                | 25270,68        |                 |
|                      |                 | TRABAJOS PROYECTO DESARROLLO SOFTWARE               | 155             |                |                 |                 |
|                      |                 |   | <b>51974,22</b> | <b>7252,45</b> | <b>27070,68</b> | <b>14050,69</b> |

### II.3.- INVERSIONES

En cuanto a las Inversiones hubo un ahorro de \$267,7, pero en libros hay un exceso de 227,29 pues se adquirió un teléfono celular como parte del proyecto.

| INVERSIONES                      |                |                                   |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|
| EQUIPO DE OFICINA                | 494,99         | CELULAR DE REGALO                 |
| EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE | 732,30         | IMPRESORA Y ACCESORIOS COMPUTADOR |
|                                  | <b>1227,29</b> |                                   |

### II.4.- CUENTAS POR PAGAR

| CUENTAS X PAGAR       |          |
|-----------------------|----------|
| CAJA CHICA            | -21,93   |
| SUELDOS TRABAJADORES  | -1813    |
| DECIMOTERCER SALARIO  | -750     |
| PAGO IESS DICIEMBRE   | -218,17  |
| POR PAGAR ACCIONISTAS | -1252,45 |
| SE DEBE               | -4055,55 |

#### CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| TOTAL GASTOS EN EL AÑO  | -7252,45 |
| TOTAL PAGOS             | 6000     |
| SALDO PENDIENTE DE PAGO | -1252,45 |

### II.5.- BALANCE RESUMEN 2013

| BALANCE CIERRE 2013         | MONTOS   |
|-----------------------------|----------|
| TOTAL DE INGRESOS           | -54168,9 |
| TOTAL DE GASTOS             | 51974,22 |
| UTILIDAD CONTABLE           | -2194,68 |
| GASTOS NO DEDUCIBLES        | -221,36  |
| BASE IMPONIBLE IMP. RENTA   | -2416,04 |
| 22% IMPUESTO RENTA          | -531,53  |
| (-) RETENCIONES             | 1082,67  |
| SALDO A FAVOR DE ICTEXELSUS | 551,14   |

### III.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

| ESTADO DE SITUACION FINANCIERA          |          |                 |
|---|----------|-----------------|
| <b>ACTIVOS</b>                          |          | <b>5237,6</b>   |
| CAJA CHICA                              | -21,93   |                 |
| BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE 3257104704 | 465,1    |                 |
| CUENTAS POR COBRAR                      | 37,4     |                 |
| CREDITO TRIBUTARIO IVA                  | 2653,09  |                 |
| CREDITO TRIBUTARIO FUENTE               | 1082,67  |                 |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO               | 1021,27  |                 |
|   |          | <b>-4033,92</b> |
| <b>PASIVOS</b>                          |          |                 |
| CXP Y PROVISIONES TRABAJADORES          | -2563,3  |                 |
| CXP ENTIDADES GUBERNAMENTALES.          | -218,17  |                 |
| CXP ACCIONISTAS                         | -1252,45 |                 |
|   |          | <b>-2064,68</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                       |          |                 |
| PATRICIO ROMERO MAYORGA                 | -150     |                 |
| JAVIER HUMBERTO RODRIGUEZ               | -150     |                 |
| LUIS FERNANDO CHICANGO                  | -150     |                 |
| UTILIDAD AL 31 XII                      | -2194,68 |                 |

### IV.- CONCLUSIONES

La empresa culmino el año con un balance positivo y una utilidad al cierre de Diciembre ascendente a \$2194,68. En la Junta de Accionistas se evaluara y aprobara el presupuesto del año 2014 y las proyecciones de ventas para el mismo año.

Elaborado por: Emilsis Wellesley-Bourke Martin, Gerente general



**iExcelsus**  
Information Communication Technologies  
RUC.: 1792419093001