

“C.E.T.I.C.”***NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS******AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016******1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS***

La Compañía **“CONSULTORESEN TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN S.A. C.E.T.I.C”**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Guayaquil el 3 de abril del 2014 con la Resolución No. AC.INC.DNASD.SAS.14.00233. de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 10 de abril de 2014. Bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de **“CONSULTORESEN TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN S.A. C.E.T.I.C”**.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “Actividad de recolección, carga, transferencia y disposición social de los desechos; también actividades de transporte de carga pesada por carretera y actividades de Ingeniería Civil.”

El Capital Social es de \$ 800,00 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 es elegido por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2019.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **“CONSULTORESEN TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN S.A. C.E.T.I.C”**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

GERENTE**CANDO ROBERTH**

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cinco años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 15 de abril 2019.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Cando Roberth	99%
Tituana Vera Freddy Gonzalo	1%
TOTAL	\$ 800,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-16
Bancos	738,00
TOTAL	738,00

➤ Corresponde a saldo de caja general.

2.2 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-16
Cuentas por cobrar	1.655,00
Otras cuentas por cobrar	0,00
Crédito Tributario Renta	25,60
Crédito Tributario IVA	4,53
TOTAL	1.685,13

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

2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

	31-dic-16
Muebles y Enseres	2.690,00
Maquinaria	3.570,00
Equipo de computación	2.540,00
Vehículos	20.000,00
Software	1.200,00
TOTAL	30.000,00

PASIVO

2.4 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
Cuentas por Pagar	983,13
TOTAL	983,13

- Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

2.5 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-16
Impuesto a la Renta	910,80
TOTAL	910,80

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-16
Utilidad del ejercicio	4.140,00
Participación trabajadores	0,00
Utilidad antes de impuesto a la renta	4.140,00
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	910,80
(-) Anticipos y retenciones	25.60
IMPUESTO A PAGAR	885,20

2.6 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 800 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-16
Capital Social	800,00
Aporte futura capitalización	26.500,00
Reserva Legal	0.00
Utilidades no distribuidas	0,00
-Resultados del ejercicio	3.229,20
TOTAL PATRIMONIO	30.529,20

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **“CONSULTORES EN TECNOLOGIA DE INFORMACIÓN C.E.T.I.C S.A.”**.

2.7 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 3.299,20 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.8 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-16
Ingresos Operacionales	5.390,00
TOTAL	5.390,00

Los ingresos operacionales corresponden a Servicios de asesoría.

2.9 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos que se efectuaron se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-16
Costos de Ventas	1.250,00
Gastos de Administración	0,00
TOTAL	1.250,00

Atentamente,


Silvana Cadena
CONTADORA - REG. 17-05780

.....
SILVANA CADENA
CONTADOR