

“C.E.T.I.C S.A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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

La Compañía **“CONSULTORESEN TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN C.E.T.I.C S.A.”**, 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 C.E.T.I.C S.A.”**.

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 2023.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

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

GERENTE

TITUANA VERA GALO FERNANDO

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 año 2023.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

TITUANA VERA GALO FERNANDO	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-17
Bancos	239,17
TOTAL	239,17

➤ 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-17
Cuentas por cobrar	0.00
Otras cuentas por cobrar	600,00
Crédito Tributario Renta	32,80
Crédito Tributario IVA	95,64
Otros	0,00
TOTAL	728,44

- Al 31 de diciembre del 2017, 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-17
Muebles y Enseres	2.690,00
Maquinaria	3.570,00
Equipo de computación	2.540,00
Vehículos	20.000,00
Software	1.200,00
Depreciaciones	
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-17
Cuentas por Pagar	5261,33
Obligaciones Emitidas	107,40
Impuesto a la Renta	77,89
Obligaciones con el IESS	698,83
TOTAL	6.145,45

- 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-17
Impuesto a la Renta	77,89
TOTAL	77,89

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-17
Utilidad del ejercicio	354,05
Participación trabajadores	0,00
Utilidad antes de impuesto a la renta	354,05
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	77,89
(-) Anticipos y retenciones	455,40
IMPUESTO A PAGAR	0,00

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-17
Capital Social	800,00
Capital no pagado	-600,00
Aporte futura capitalización	26.500,00
Reserva Legal	0.00
Utilidades no distribuidas	3.229,20
-Resultados del ejercicio	276,16
TOTAL PATRIMONIO	30.205,36

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 \$ 276,16 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-17
Ingresos Operacionales	1.640,00
TOTAL	1.640,00

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-17
Costos de Ventas	1.285,95
Gastos de Administración	0,00
TOTAL	1.285,95

Atentamente,


Silvana Cadena
CONTADORA - REG .17-05780

SILVANA CADENA

CONTADOR