

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## NOTA No. 1 INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA

Nombre de la empresa: CORPOTRAINING S.A.

Número de Identificación: 1792939674001

Tipo de sociedad: Sociedad Anónima

Fecha de constitución: 17 de Enero de 2019 e inscrita en el Registro Mercantil el 22 de Enero de 2019

Domicilio principal: QUITO DISTRITO METROPOLITANO Ciudadela: S/N Barrio: S/N Calle: LA PRADERA Numero: E7-157 Interseccion:MARIANA DE JESUS

Actividad de la empresa: PRESTACIÓN DE ASESORAMIENTO Y AYUDA A LAS EMPRESAS Y LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS EN MATERIA DE PLANIFICACIÓN, ORGANIZACIÓN, EFICIENCIA Y CONTROL, INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA, ETCÉTERA. CAPACITACIÓN EN REPARACIÓN DE COMPUTADORAS. ACTIVIDADES DE ENSEÑANZA QUE NO PUEDE ASIGNARSE A UN NIVEL DETERMINADO, INCLUYE LOS PROCESOS DE FORMACIÓN DOCENTE DE CAPACITACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO.

ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN EN INFORMÁTICA.

SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, ORIENTACIÓN Y ASISTENCIA OPERATIVA A LAS EMPRESAS Y A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA EN MATERIA DE: DISEÑO

DE MÉTODOS O PROCEDIMIENTOS CONTABLES, PROGRAMAS DE CONTABILIDAD DE COSTOS Y PROCEDIMIENTOS DE CONTROL PRESUPUESTARIO.

SERVICIOS DE ASESORAMIENTO, ORIENTACIÓN Y ASISTENCIA OPERATIVA A LAS EMPRESAS Y A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA EN MATERIA DE:

RELACIONES PÚBLICAS Y COMUNICACIONES

Representante Legal: Daniela Polo Narvárez

## NOTA No. 2 DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y DE CONTABILIDAD (NIIF Y NIC)

Es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, para pymes, adoptadas por el Ecuador.

## NOTA No. 3 PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Los estados financieros están preparados y presentados en dólares americanos, que es la moneda adoptada por el Ecuador desde marzo del 2000.

En el reconocimiento de ingresos la empresa contabiliza los mismos en el momento que se generan y respalda sus asientos con documentación autorizada.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye los valores en cajas y los saldos conciliados en cuentas bancarias.

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagará a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía para el período 2019 está gravada a la tasa del 25%. De acuerdo con la normativa tributaria vigente el impuesto causado será el mayor entre el valor del impuesto a la renta y el anticipo calculado de impuesto a la renta.

## NOTA No. 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2019 son los siguientes:

Cuentas	Valor
1.01.01.01 - Caja General - Ventas	\$ 0.73

#### NOTA No. 5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

1.01.02.05.01.10 - CxC AGIP OIL ECUADOR B.V.	\$ 355.60
1.01.05.01.01 - 12% IVA en compras bienes y servicios	\$ 78.14
1.01.05.02.01 - Retenciones del Impuesto a la Renta	\$ 180.67
1.01.05.02.03 - Retenciones IVA recibidas	\$ 223.56

#### NOTA No. 6 PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El capital social al 31 de diciembre del 2019 se encuentra conformado por:

3.01.03 - Capital Social Daniela Polo	\$ 396.00
3.01.04 - Capital Social Manuel Trujillo	\$ 4.00

#### NOTA No. 13 INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO

4.1.02 - Prestacion de servicios	\$-15,089.33
4.1.03 - Contratos de construccion	\$ -
Otros Ingresos	\$ -223.56

#### NOTA No. 14 GASTOS DE ADMINISTRACION

5.1.02.01.18 - Costo capacitación	\$ 850.00
5.1.04.07 - Suministros, materiales y repuestos	\$ 431.20
6.2.01.18 - Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	\$ 180.00
6.2.02.01.12 - GA Servicios Ocasionales	\$ 1,992.00
6.2.02.05 - Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	\$ 2,900.00

6.2.02.09 - Arrendamiento operativo	\$ 2,790.00
6.2.02.18 - Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	\$ 45.00
Otros gastos	\$ 5,685.99

**NOTA No. 15 IMPUESTO A LA RENTA.-** Conciliación tributaria, se calculara sobre el 25%.

Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el período 2019 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	Valores
UTILIDAD/PERDIDA CONTABLE	\$(438.70)
(-) 15% Participación trabajadores	\$0.00
(+) Gastos no deducibles	\$0.00
(-) Amortizacion años anteriores	\$0.00
(=) Utilidad gravable	\$0.00
(=) Impuesto causado	\$109.68
(-) Retención en la fuente	\$180.67
(-) Credito tributario de años anteriores	\$0.00
<b>(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)</b>	<b>\$(70.99)</b>

#### EVENTOS SUBSECUENTES

No se han producido eventos subsecuentes que afecten a los resultados presentados.

Se aprueban los estados financieros.



Trigo. Manuel Trujillo Fernández  
 Contador General  
 RUC: 1716430291001  
 MAT : 170395

