

CENTRO DE SERVICIOS INFORMATICOS, SISTEMAS Y SOPORTES CSISOPORT S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 Diciembre del 2019.

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía CENTRO DE SERVICIOS INFORMATICOS, SISTEMAS Y SOPORTES CSISOPORT S.A., esta constituida desde el 12 Febrero de 2019, con domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad principal es Fabricación de ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, MANTENIMIENTO O FACILITACIÓN DEL ACCESO A SERVICIOS DE TRANSMISIÓN DE VOZ, DATOS, TEXTO, SONIDO Y VÍDEO UTILIZANDO UNA INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES ALAMBRICAS, COMO: OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE CONMUTACIÓN Y TRANSMISIÓN

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para las PYMES)

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía CENTRO DE SERVICIOS INFORMATICOS, SISTEMAS Y SOPORTES CSISOPORT S.A. al 31 Diciembre del 2019, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en función de las NIIF para las PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2019, aplicadas de manera uniforme en todo el período contable.

2.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Es efectivo líquidos, depósitos Bancarios en Cuentas Corrientes e Inversiones

BANCOS

Caja Chica

5.000,00

Banco Bolivariano

0,00

Polizas de Acumulación

0,00

5.000,00

2.3 Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar están registradas a su valor razonable y provienen de los servicios de arrendamientos, realizados por la Empresa. Están clasificadas como Activos Corriente, no se encuentran vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha de cierre del Estado de Situación.

CLIENTES

Valor pendiente por Cobrar

22.191,83

22.191,83

2.4 ANTICIPOS ENTREGADOS

a Proveedores

0,00

2.5 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (IVA)

0,00

Crédito Tributario a Favor (Renta)

856,40

856,40

2.6 INVENTARIOS

Inventario

680,00

2.7 Propiedades, Planta y Equipo

El costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

Item	Vida útil (en años)	Porcentaje de Ley	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	VALOR EN LIBROS
				(-)	
Terreno			0,00		0,00
Edificio	20	5%	0,00	0,00	0,00
Muebles y Enseres	10	10%	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00

2.8 Propiedades de inversión

Edificio en Arrendamiento

0,00

2.9 Inversiones Financiera

Fondo -Banco de Guayaquil

0,00

0,00

2.10 Servicios pagados por anticipados

Impuesto anticipado p´regeneración urbana

0,00

TOTAL DEL ACTIVO

\$

28.728,23

PASIVO CORRIENTE

2.10 Cuentas por Pagar Proveedores

Proveedores.....

0,00

2.11 Otras Cuentas por Pagar

0,00

9.000,00

2.11 Obligaciones por Pagar a SRI

Constituyen obligaciones de Ley en que la Compañía actúa como Agente de Retención del SRI, en nuestras compras a proveedores y otros pagos realizados por Servicios Profesionales y otros conceptos por mes diciembre 2019.

Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta

F-103

0,00

Retenciones en la Fuente del IVA

F-104

0,00

Impuesto a la Renta 2019

854,56

854,56

2.12 Obligaciones Patronales con Empleados

El costo de los beneficios Sociales (13, 14 sueldos, vacaciones) es determinado utilizando el Método proporcional por el tiempo trabajado de los Empleados.

Beneficios Sociales

Décimo 3er.Sueldo

Décimo 4to.Sueldo

Vacaciones de Ley

15% Participación Utilidades a Empleados

Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad

9,45% Aporte Individual

11,15% Aporte Patronal

1% Aporte Secap e IECE

0,00

0,00

0,00

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$

9.854,56

PASIVO NO CORRIENTE

2.13 Cuentas por Pagar /Accionistas

0,00

0,00

2.14 Depósitos Recibidos en Garantía

0,00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

\$

0,00

TOTAL DEL PASIVO

9.854,56

PATRIMONIO

3.1 Capital Social

El Capital Social de la Compañía, está constituido por las aportaciones de los socios efectuadas en Certificados de Aportación.

Vasquez Paredes Nathalie

3500,00

Narvaez Ortiz Cristina

1500,00

5.000,00

3.2 Reservas

Reserva Legal

1.387,37

Reserva Facultativa

0,00

1.387,37

3.3 Utilidad no distribuida de Ejercicios anteriores

0,00

3.4 Pérdidas Acumuladas de Años anteriores

0,00

3.5. Resultados del Ejercicio

Todos los Ingresos obtenidos en operaciones, luego de deducido los correspondientes Costos y Gastos y deducciones adicionales.

12.486,30

TOTAL del PATRIMONIO

\$

18.873,67

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO

\$

28.728,23