

CORPSISTEM CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-13	dic-14
		Caja Chica	300,00	300,00
		Subtotal Caja	300,00	300,00
		BANCOS LOCALES		
		Banco Pichincha Cta. Corriente	44.728,04	101.364,28
		Subtotal Bancos e Inversiones	44.728,04	101.364,28
	10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	45.028,04	101.664,28
7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-13	dic-14
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	12.176,95	14.956,95
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	85.789,69	35.213,08
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	97.966,64	50.170,03
7	1010209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	dic-13	dic-14
		Provisión Cuentas Incobrables	(122,13)	(149,57)
	10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(122,13)	(149,57)
8	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
		Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	1.738,09	6.526,07
	1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	2.958,27	2.535,91
	1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	14.016,69	11.919,31
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	18.712,95	19.981,29
9	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-13	dic-14
		Con la Administración Tributaria	1.106,37	2.152,38
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	5.055,55	3.628,51
	2010703	Obligaciones con el IESS	13.981,36	14.165,17
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	30.935,27	27.821,53
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	4.055,25	2.908,96
	2010706	Dividendos por pagar		
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	55.133,80	50.674,55
10	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
		Otras cuentas por pagar	45.759,59	62.552,26
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	45.759,59	62.552,26
11	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
		Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	3.292,50
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
	20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	3.292,50
12	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-13	dic-14
		Provisión Jubilación Patronal	5.029,06	5.029,06
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	967,43	967,43
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	5.996,49	5.996,49
13	20208	OTRAS PROVISIONES	dic-13	dic-14
		Otras Provisiones	2.611,92	1.236,92
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	2.611,92	1.236,92

14 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-13 dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

Cuenta	Descripción	dic-13	dic-14
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Torres Carlos	29.998,00	29.998,00
	Bastidas Margarita	2,00	2,00
		-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30.000,00	30.000,00

15 **RESERVAS** dic-13 dic-14

Cuenta	Descripción	dic-13	dic-14
30401	Reserva Legal	4.159,48	5.055,69
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	4.159,48	5.055,69

16 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-13 dic-14

Cuenta	Descripción	dic-13	dic-14
30701	Ganancia neta del Periodo	17.924,22	12.857,62
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	17.924,22	12.857,62

17 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-13 dic-14

Cuenta	Descripción	dic-13	dic-14
4102	Prestación de Servicios	118.856,38	129.203,06
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	21.082,53	14.742,75
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	139.938,91	143.945,81

18 43 **OTROS INGRESOS** dic-13 dic-14

Cuenta	Descripción	dic-13	dic-14
4302	Intereses Financieros	410,91	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	410,91	-

19 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-13 dic-14

Cuenta	Descripción	dic-13	dic-14
520111	Promoción y publicidad	282,00	329,00
	Subtotal Gastos de Venta	282,00	329,00

20 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-13 dic-14

Cuenta	Descripción	dic-13	dic-14
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	31.095,46	41.447,51
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	5.564,19	7.175,43
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	29.594,51	19.799,71
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	222,24	88,89
520208	Mantenimiento y reparaciones	1.258,26	970,87
520212	Combustibles	-	10,27
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	24.538,45	21.642,85
520215	Transporte	1.414,41	1.309,93
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	197,85	369,05
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.814,50	2.880,74
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	19,00	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	3.452,12	2.650,18
520228	Otros gastos	12.861,81	25.878,29
	Subtotal Gastos de Administración	113.032,80	124.223,72
	Total Gastos de Venta y Administrativos	113.314,80	124.552,72

Cuentas		2013		2014	
Código	Descripción	2013	2014	2013	2014
60	801/802 Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	27.035,02	19.393,09		
61	803 (-) 15% Participación a Trabajadores	(4.055,25)	(2.908,96)		
62	819 Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	22.979,77	16.484,13		
63	839 Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(5.055,55)	(3.626,51)		
64	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	17.924,22	12.857,62		
65	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-		
66	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-		
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	17.924,22	12.857,62		

22 **IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR**

dic-13

dic-14

Se refiere al siguiente detalle:

Cuentas		2013		2014	
Código	Descripción	2013	2014	2013	2014
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	5.055,55	3.626,51		
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-		
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(2.958,27)	(2.535,91)		
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	(14.016,59)	(11.919,31)		
855	Impuesto a pagar	(11.919,31)	(10.828,71)		
856	Saldo a Favor				

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)



Carlos Francisco Torres
1704353539



Liliana Loza
1708681539001