



**PROCONTYSOLUCIONES CIA.LTDA.**  
"Transformando Servicios"



# **PROCONTYSOLUCIONES CIA.LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre del 2019

### **Abreviaturas:**

<b>NIIF</b>	- Normas Internacionales de Información Financiera
<b>NEC</b>	- Normas Ecuatorianas de Contabilidad
<b>US.</b>	- Dólares Estadounidenses
<b>PYME</b>	- Pequeña y Mediana Empresa

Dir. James Orton Numero: N30-54 y Paul Rivet Edificio Mokai Business Center.  
[www.proconty.com](http://www.proconty.com)  
Quito - Ecuador

## INDICE

PORTADA.....	i
INDICE.....	ii
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE.....	3
PROCONTYSOLUCIONES CIA.LTDA.....	3
1 INFORMACION GENERAL.....	3
2 POLITICAS CONTABLES.....	3
3 ACTIVOS.....	3
3.1 ACTIVOS CORRIENTES.....	3
3.1.1 EFECTIVO Y BANCOS.....	3
3.1.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.....	3
3.1.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS.....	4
3.2 ACTIVOS NO CORRIENTES.....	4
3.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.....	4
4 PASIVO.....	4
4.1 GASTOS ACUMULADOS.....	4
4.2 CREDITO TRIBUTARIO IVA.....	4
4.3 IMPUESTO A LA RENTA.....	4
4.4 PARTICIPACION DE TRABAJADORES.....	5
4.5 OTRAS CUENTAS POR PAGAR.....	5
5 PATRIMONIO.....	5
5.1 CAPITAL SOCIAL.....	5
5.2 APORTES FUTURA CAPITALIZACION.....	5
5.3 RESERVAS.....	5
6 INGRESOS.....	6
6.1 VENTAS LOCALES DIFERENTES AL 0%.....	6
6.2 OTROS INGRESOS.....	6
7 GASTOS.....	6
7.1 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES.....	6
7.2 BENEFICIOS SOCIALES.....	6
7.3 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA.....	6
7.4 OTROS GASTOS DEL SERVICIO DE INFORMATICOS.....	7
7.5 GASTOS GENERALES.....	7

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE**

**PROCONTYSOLUCIONES CIA.LTDA.**

**1 INFORMACION GENERAL**

PROCONTYSOLUCIONES CIA.LTDA. está constituida en Ecuador en el año de 2019, con su matriz en la ciudad de Quito, su actividad principal es la de prestar los servicios de actividades de diseño de la estructura y el contenido de los elementos siguientes (y/o escritura del código informático necesario para su creación y aplicación): programas de sistemas operativos (incluidas actualizaciones y parches de corrección), Aplicaciones, debidamente autorizada por el registro mercantil, Superintendencia de Compañías, Servicio de Renta Internas y Ministerio de Relaciones Laborales.

**2 POLITICAS CONTABLES**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

**3 ACTIVOS**

**3.1 ACTIVOS CORRIENTES.**

**3.1.1 EFECTIVO Y BANCOS**

Incluye aquellos Activos Financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo menor de un mes por un saldo de \$ 212.41.

**3.1.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Son registradas como valores reales. Al término del 2019 las Cuentas por Cobrar Clientes presentan un saldo de \$ 1847.71 por servicios tecnológicos correspondiente a diciembre 2019.

Otras cuentas por cobrar se clasifican en préstamos y anticipo a empleados valores que son recuperados en un plazo menor a 3 meses y cuentas por cobrar a terceros.

### **3.1.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS**

La empresa al 31 de diciembre del 2019 presenta saldos por crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) por \$ 0.00 por crédito de años anteriores y \$ 946.62 por retenciones aplicadas al 2019 lo cual da un saldo a favor total por \$ 946.62.

## **3.2 ACTIVOS NO CORRIENTES**

### **3.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

PROCONTYSOLUCIONES CIA.LTDA. no cuenta con activos en el momento puesto que el mismo inicio este año usando la infraestructura de uno de los socios para maximizar la posibilidad de crecimiento y se proyecta a adquirirlos este año.

## **4 PASIVO.**

### **4.1 GASTOS ACUMULADOS**

Dentro de Gastos Acumulados PROCONTYSOLUCIONES CIA.LTDA., presenta Impuestos por pagar, Sueldos por Pagar y todas las provisiones acumuladas de Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones, Fondos de Reserva por \$ 659.77.

### **4.2 CREDITO TRIBUTARIO IVA**

Al 31 de diciembre del 2019 el crédito tributario es por \$ - 343.70 por pagar considerando el IVA en Compras y las retenciones de IVA por un valor de \$ 6716.75 quedando un valor por pagar a enero del 2020 por \$343.70.

### **4.3 IMPUESTO A LA RENTA**

Al 31 de diciembre del 2019 el Impuesto a la Renta presenta un saldo de \$ 120.72 que corresponde al 22% de acuerdo a las Disposiciones Legales.

#### **4.4 PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

De conformidad con Disposiciones Legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Empresa en un 15% aplicable a las Utilidades Liquidadas o Contables por un valor de \$ 96.83.

#### **4.5 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019 se presenta un saldo de \$ 1457.04 que corresponde valores por pagar al SRI e Instituciones Privadas.

### **5 PATRIMONIO.**

#### **5.1 CAPITAL SOCIAL**

El capital Social autorizado está constituido por \$ 1000,00.

#### **5.2 APORTES FUTURA CAPITALIZACION**

No se cuenta con aportes referentes a este.

#### **5.3 RESERVAS**

Al 31 de diciembre del 2019 se presenta un saldo de \$ 21.40 por Reserva Facultativa, Reserva de Capital y otras Reservas.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la Utilidad Anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que este alcance como mínimo el 50% del Capital Social.

**6 INGRESOS.****6.1 VENTAS LOCALES DIFERENTES AL 0%**

Con relación a las ventas locales tenemos la Prestación de los Servicios Informáticos que al 31 de diciembre del 2019 se presenta un saldo de \$ 61487.11.

**6.2 OTROS INGRESOS**

Dentro de otros ingresos constan las ventas de equipos, descuentos y Multas al personal por incumplimiento de las disposiciones generales de la empresa por un valor de \$ 2650.00.

**7 GASTOS.****7.1 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES.**

Por Sueldos y Salarios que corresponde al pago del personal tanto Administrativo como Operativo de la Empresa.

**7.2 BENEFICIOS SOCIALES**

Dentro de los Beneficios Sociales está el Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones de todo el personal tanto Administrativo como Operativo que labora en PROCONTYSOLUCIONES CIA.LTDA.

**7.3 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA**

Dentro de este ítem consta el Aporte al IESS y los Fondos de Reserva del personal tanto Administrativo como Operativo

#### **7.4 OTROS GASTOS DEL SERVICIO DE INFORMATICOS**

Dentro de los gastos del servicio informáticos Honorarios, Mantenimiento de sistemas y equipos, suministros de oficina y gastos miscelaneos.

#### **7.5 GASTOS GENERALES**

- Con relación a Gastos Generales está incluido todos los servicios públicos de la empresa
- Gastos Legales y notarias
- Impuestos y Contribuciones que corresponde al pago de la Patente de la empresa y a la Contribución a la Superintendencia de Compañías.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Terán Panchi", written over a horizontal line.

**Terán Panchi Christian Hugo**  
**GERENTE GENERAL**  
**CI. 1713233920**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Fabricio M. Andrade Vallejo", written over a horizontal line.

**Fabricio M. Andrade Vallejo**  
**CONTADOR**  
**Reg. CCPPYE. 17-06702**