

# STAFF DE CONSULTORES CONSULSTAFF S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2012

### 1.- IDENTIFICACIÓN, DOMICILIO, CAPITAL SOCIAL, ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA Y ADMINISTRADORES:

#### a) Identificación.-

La compañía **STAFF DE CONSULTORES CONSULSTAFF S.A.**, se constituyó mediante escritura pública de la Notaría Trigésima Sexta del cantón Guayaquil el 2 de Diciembre del 2009; fue aprobada por la Superintendencia de Compañías de Guayaquil mediante resolución N°SC.IJ.DJC.G.09.0008296 de fecha 30 de Diciembre del 2009 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil a fojas 1.963 a 1.997, Registro Mercantil número 364.

b) **Domicilio.-** El domicilio principal de la compañía es el cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, República del Ecuador.

#### c) Capital Social.-

Las siguientes personas se constituyeron con accionistas fundadoras y suscribieron el capital de **STAFF DE CONSULTORES CONSULSTAFF S.A.:**

NOMBRE DE ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL POR PAGAR	NUMERO DE ACCIONES
<b>DIANA ELIZABETH MORAN BASTIDAS</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00</b>	<b>300,00</b>	<b>400</b>
<b>CARLOS AURELIO BASTIDAS TORRES</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00</b>	<b>300,00</b>	<b>400</b>
<b>CARLOS LEONCIO SAETEROS ANDRADE</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00</b>	<b>300,00</b>	<b>400</b>
<b>CARLOS JULIO FUENTES MONROY</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00</b>	<b>300,00</b>	<b>400</b>
<b>GENARO LEONARDO BASTIDAS TORRES</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00</b>	<b>300,00</b>	<b>400</b>

#### d) Actividad Económica.-

El objeto social principal de la compañía consiste en 1) Prestar servicios de asesoría y capacitación en general a empresas, Instituciones Educativas, Instituciones sin fines de lucro, Entidades Públicas, y personas naturales en las áreas contable, tributaria, financiera, de personal, Marketing, Informática, Jurídica, Industrial, técnica, educativa.

Con el otorgamiento del Registro único de Contribuyentes N°0992652004001, por parte del Servicio de Rentas Internas, inició sus operaciones en el mes Febrero del 2010, en sus oficinas ubicadas en las calles Primero de Mayo N°306 y Machala, Segundo Piso, Oficina N°5.

#### **e) Administradores**

Con fecha 10 de Enero del 2010, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **STAFF DE CONSULTORES CONSULSTAFF S.A.**, designó al señor Cristóbal Leonardo Bastidas Jaime, **GERENTE GENERAL** de la empresa por un periodo de CINCO AÑOS y su nombramiento fue inscrito en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil a foja 9889, Registro Mercantil número 1830, el primero de Febrero del dos mil diez.

Con fecha 10 de Enero del 2010, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **STAFF DE CONSULTORES CONSULSTAFF S.A.**, designó al CPA. Genaro Leonardo Bastidas Torres, **Presidente** de la empresa por un periodo de CINCO AÑOS y su nombramiento fue inscrito en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil, a foja 10396, Registro Mercantil número 1907, el primero de Febrero del dos mil diez.

Con fecha 10 de Enero del 2010, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **STAFF DE CONSULTORES CONSULSTAFF S.A.**, designó al Abogado Carlos Julio Fuentes Monroy, **GERENTE DE ASESORIA JURIDICA** de la empresa por un periodo de CINCO AÑOS y su nombramiento fue inscrito en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil a foja 10395, Registro Mercantil número 1906, el primero de Febrero del dos mil diez.

Con fecha 31 de Agosto del 2011, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **STAFF DE CONSULTORES CONSULSTAFF S.A.**, designó al ING. CPA. Jonathan Gabriel Bastidas Jaime, **GERENTE GENERAL** de la empresa por un periodo de CINCO AÑOS y su nombramiento fue inscrito en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil a foja 91.002, Registro Mercantil número 17909, el cuatro de Octubre del dos mil once.

## **2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

### **(a) Base de Presentación.-**

Los Estados Financieros adjuntos se preparan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera, La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

El Sistema Contable actual que posee la Compañía cumple con los requisitos de la Ley de Propiedad intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

En la preparación y presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2012 la Gerencia de la Compañía ha observado el cumplimiento de las NIIF vigentes en el Ecuador.

**(b) Uso de Estimaciones Contables.**

La presentación y Preparación de los Estados Financieros, siguiendo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, requiere que la Gerencia de la Compañía realice estimaciones que afectan las cifras reportadas de los activos y pasivos, de ingresos y gastos y efectuar la revelación de eventos significativos en las notas a los Estados Financieros.

Las estimaciones y juicios son continuamente evaluados y están basados en experiencias y otros factores, las cifras reales que resulten en el futuro podrían diferir de las cifras estimadas incluidas en los Estados Financieros,

**3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.-**

Al 31 de Diciembre tiene un saldo conformado por los siguientes rubros

DETALLE	PARCIAL	VALORES
Caja Bancos	2.086,77	2.086,77
<b>TOTAL</b>		<b>2.086,77</b>

La Compañía mantiene cuenta corriente en el Banco del Austro donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. Estos fondos son de libre disponibilidad.

**4.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS.-**

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre de la cuenta en mención, corresponde al saldo pendiente por pagar del accionista Carlos Saeteros Andrade.

DETALLE	PARCIAL	VALORES
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		400
Carlos Saeteros Andrade	400	
<b>TOTAL</b>		<b>400</b>

**5.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS.-**

La cuenta Impuestos pagados por anticipados al 31 de Diciembre del 2012 comprende lo siguiente:

DETALLE	VALORES
Retención en la Fuente	30
<b>TOTAL</b>	<b>30</b>

## 6.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPOS.-

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2012 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo.

DETALLE	VALORES
Equipo de Computación	713,4
(-) Depreciación Acumulada	-235,42
<b>TOTAL</b>	<b>477,98</b>

Los equipos adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2012, fueron registrados a valores de adquisición.

La depreciación anual se reconoce como gasto, y es calculada siguiendo el método de Línea recta, y en función de la vida útil estimada de los bienes:

## 7.-IMPUESTOS POR PAGAR.-

Representa el saldo de la cuenta Impuesto a la Renta por Pagar por el periodo 2012

DETALLE	VALORES
Impuesto a la Renta por Pagar	108,07
<b>TOTAL.</b>	<b>108,07</b>

## 8.- CAPITAL SOCIAL.-

Representa al Capital Social suscrito por los accionistas al momento de constituir la compañía

DETALLE	VALORES
Capital Social	2.000,00
<b>TOTAL.</b>	<b>2.000,00</b>

## 9.- UTILIDAD AÑOS ANTERIORES.-

Representa a las utilidades no distribuidas de años anteriores.

DETALLE	VALORES
Utilidad Años Anteriores	524,89
<b>TOTAL.</b>	<b>524,89</b>

## 10.- UTILIDAD DEL EJERCICIO.-

Constituye el saldo neto de la utilidad para distribuirse entre los accionistas al 31 de diciembre del 2012, conforme lo dispuesto en la Ley de Compañías y los estatutos sociales de la Compañía

### STAFF DE CONSULTORES CONSULSTAFF S.A.

DETALLE	VALORES
Utilidad del Ejercicio	361,79
<b>TOTAL</b>	<b>361,79</b>

## 11.- INGRESOS.-

Este rubro lo constituyen los ingresos por servicios contables prestados

DETALLE	VALORES
Servicios Contables	1.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.500,00</b>

## 12.- GASTOS OPERACIONALES.-

Este rubro lo constituyen los gastos administrativos del periodo.

DETALLE	VALORES
Telefonía	5,36
Suministros y Materiales	340,22
Publicidad	76,32
Capacitación	350
Alimentación	12,82
Transporte	10
Depreciaciones	235,42
<b>TOTAL</b>	<b>1.030,14</b>

**TOTAL DE ACTIVOS:**  
**TOTAL DE PASIVO:**  
**TOTAL DE PATRIMONIO**

**\$2.994,75**  
**108,07**  
**2.886,68**

  
C ING. JONATHAN GABRIEL BASTIDAS JAIME  
GERENTE GENERAL

  
CPA. GENARO BASTIDAS TORRES  
CONTADOR GENERAL